



3 1761 11648807 3

Government
Publications

Government
Publications



Digitized by the Internet Archive
in 2023 with funding from
University of Toronto

<https://archive.org/details/31761116488073>

AI SA
A56

143f

Canada

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES
MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES



ANNUAL
REPORT
 1969-70

CA1 SH
A56

FIRST ANNUAL REPORT

of the

DEPARTMENT

of

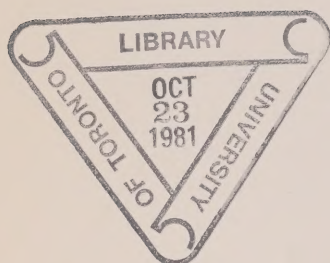
SUPPLY and SERVICES

for the fiscal year ended March 31, 1970

**The Honourable JAMES RICHARDSON, P.C., M.P., Minister
and
Receiver General for Canada**

**Jean Boucher
Deputy Minister of Supply**

**H.R. Balls
Deputy Minister of Services**



©
Information Canada
Ottawa, 1970

©
Information Canada
Ottawa, 1970

December 1, 1970.

To His Excellency
The Right Honourable Roland Michener, C.C.,
Governor General and Commander-in-Chief of Canada.

YOUR EXCELLENCY:

I have the honour to submit to your Excellency the first Annual Report of the Department of Supply and Services for the fiscal year 1969-70.

Respectfully submitted,

Minister of Supply and Services

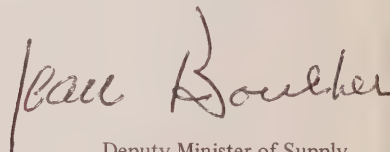
December 1, 1970

The Honourable James Richardson, P.C., M.P.,
Minister of Supply and Services,
Ottawa, Ontario.

Sir:

I have the honour to submit the Report of the Supply Administration of the Department of Supply and Services, which covers the operations and services rendered during the fiscal year 1969 — 1970.

Yours faithfully,

A handwritten signature in dark ink, appearing to read "Jean Bouché". The signature is written in a cursive style with a large, sweeping initial "J".

Deputy Minister of Supply

December 1, 1970

The Honourable James Richardson, P.C., M.P.,
Minister of Supply and Services,
Ottawa, Ontario.

Sir:

I have the honour to submit the Report of the Services Administration of the Department of Supply and Services, which covers the operations and services rendered during the fiscal year 1969 – 1970.

Yours faithfully,

A handwritten signature in dark ink, appearing to read "A.R. Baile". The signature is written in a cursive style with a large, sweeping initial "A" and "R".

Deputy Minister of Services

TABLE OF CONTENTS

The Role of the Department

Background and Objectives	1
The Supply Administration	1
The Services Administration	2

The Year in Review	3
--------------------------	---

The Supply Administration

Finance	7
Purchasing	7
Materiel Management	9
Printing and Publishing	11
Crown Corporations Associated with the Department	14

The Services Administration

<i>Management Services</i>	15
Audit Services Bureau	15
Bureau of Management Consulting	16
Computer Services Bureau	17
<i>Operational Services</i>	17
Payments and Financial Reporting	19
Compensation	20
Government of Canada Accounting	21
Regional Operations	22
Data Processing	25
<i>Planning and Management Audit</i>	27

Common Personnel and Administration	27
---	----

Appendices:

Departmental Organization Chart	29
Senior Personnel — Supply Administration	31
Senior Personnel — Services Administration	32

Financial Statements

<i>Supply Administration</i>	33
Statement of Expenditures from Appropriation	33
Statement of Revenue	35
<i>Defence Production Revolving Fund</i>	35
Auditor General's Certificate	35
Balance Sheet	36
Notes to Balance Sheet	37
Income/Deficit Statement	38

<i>Canadian Government Supply Service Revolving Fund</i>	39
Auditor General's Certificate	39
Balance Sheet	39
Notes to Balance Sheet	41
Statement of Operations	41
<i>Printing Bureau</i>	42
Auditor General's Certificate	42
Balance Sheet	42
Notes to Balance Sheet	44
Statement of Operations	44
<i>Services Administration</i>	45
Statement of Expenditures from Appropriation	45
Statement of Revenue	45
<i>Computer Services Bureau</i>	46
Auditor General's Certificate	46
Balance Sheet	46
Notes to Balance Sheet	48
Statement of Operations	48
<i>Common Personnel and Administration</i>	49
Statement of Expenditures from Appropriation	49

THE ROLE OF THE DEPARTMENT

Background and Objectives

On July 12, 1968, as part of a major reorganization of ministerial and departmental responsibilities, the Prime Minister announced the decision to establish a new Department of Supply and Services.

The Supply element of the department was based on the Department of Defence Production as then constituted, with the addition of the Department of Public Printing and Stationery from the Department of Secretary of State, and the Shipbuilding Branch of the Department of Transport.

The *Services* element was built around the Office of the Comptroller of the Treasury to which was added the Central Data Processing Service Bureau from the Treasury Board and the Bureau of Management Consulting Services from the Public Service Commission.

Pending the introduction of the necessary legislation, action was taken by Order in Council under the Public Service Re-Arrangement and Transfer of Duties Act to effect the organizational transfers, and task forces were formed to proceed with the orderly implementation of the changes.

The department was legally established on April 1, 1969, with the coming into force of the Government Organization Act, 1969.

In addition to establishing the department proper, this Act also designated the Minister of Supply and Services as the Receiver General for Canada, and concurrent amendments to the Financial Administration Act completed the structure of the new department by abolishing the Office of the Comptroller of the Treasury and transferring certain of its functions to the Receiver General, with others being assigned to the various departmental Ministers.

The creation of the Department of Supply and Services marked the implementation of many recommendations of the Royal Commission on Government Organization (the Glassco Commission), in connection with the provision of "common services" for the Government. In the words of the statute, the activities of the department are directed "mainly towards providing departments and agencies of the government with services in support of those departments and agencies".

The Department of Supply and Services provides most of the common services, except accommodation, translation, legal services and telecommunications required by the departments and agencies of the federal government. The fundamental objective is to improve administrative efficiency by providing better services at lower cost within the machinery of government.

- THE SUPPLY ADMINISTRATION --

The Supply Administration is headed by the Deputy Minister of Supply; Mr. Jean Boucher, and comprises the Purchasing Services, the Materiel Management Services, the Planning and Finance Services and the Printing Bureau. The three Services are headed by Assistant Deputy Ministers and the Printing Bureau is headed by a Director-General, all of whom are directly responsible to the Deputy Minister of Supply.

The Supply Administration has the following responsibilities for all Federal Government Departments and many Crown Corporations:

1. Purchasing goods and services.
2. Providing of goods and related services (Materiel Management) with the exception of those essential to military operations.
3. Printing and publishing services.

4. Manufacturing certain defence products, through Canadian Arsenals Limited.
5. Acting as the purchasing agent for other countries (through Canadian Commercial Corporation) for the purchase of Canadian goods and services.

Although the appropriation for the Supply Administration is \$22 million, contracts to the value of over \$900 million in materiel and services for the Canadian and foreign governments are awarded annually under the Supply Program.

The Supply Administration has a fully developed supply centre in Ottawa, which supplies materiel to federal departments throughout Canada and provides regional purchasing and equipment maintenance facilities within the National Capital Region. It also operates thirteen other Regional Purchasing Offices in Canada, plus one each in London, England and Koblenz, Germany. There are six other Regional Equipment Maintenance Offices and two other DSS warehouses in Canadian centres.

-- THE SERVICES ADMINISTRATION --

The Services Administration is responsible for the provision of a broad range of management and administrative services to the government as a whole and to other departments and agencies.

Specifically, the Services administration has responsibilities in the following areas:

1. Acting for the Receiver General for Canada, and in accordance with the Financial Administration Act,
 - (a) the making of all payments from the Consolidated Revenue Fund,
 - (b) the reconciliation of all paid cheques and other instruments,
 - (c) the maintenance of the central fiscal accounts of Canada, and
 - (d) the preparation and production of the annual Public Accounts for presentation to the House of Commons by the Minister of Finance.
2. Acting under the terms of the legislation by which the department was created,
 - (a) the provision of management and advisory services in management consulting, auditing and computing,
 - (b) the provision of administrative services in connection with pay, pensions and other employee benefit plans, including the Central Personnel Record System,
 - (c) the provision of financial management and statistical reports (related to the cheque issue function), and
 - (d) the provision of accounting and administrative services.

– THE YEAR IN REVIEW –

HIGHLIGHTS OF 1969-70

Departmental: The major emphasis during 1969-70 was on organizing and staffing of the new Department. A considerable amount of internal organizational restructuring was required in order to integrate the various elements which had come together in the new Department and to give effect to the inter-departmental transfer of functional responsibilities contemplated by the change in role. This had to be achieved in the face of an expanding demand for services, both in volume and kind, and without deterioration in the quality of the service provided.

Substantial progress in this respect was made in 1969-70. At year-end, the organizational structure and relationships had been defined, the senior management positions filled, relationships with client departments and agencies established, problem areas demanding priority attention identified and several major developmental or improvement programs launched.

While 1969-70 was a difficult year, the Department did reach a point from which positive and productive progress can be made towards the goal of improved effectiveness and efficiency in government operations.

Supply Administration: Almost 199,000 contractual documents were raised in 1969-70 for a total of \$914.4 million. These figures include regional purchases.

The purchase consolidation program continued and at the end of the 1969-70 fiscal year, 125 departments and agencies were being served and approximately 80% of all government purchasing was being done by the Department. The effect of the integration has been to increase the value of purchases by DSS for civil departments and agencies from \$114 million in last fiscal year to \$148 million this year. The ratio of civil to military contract values rose from 28.6% in 1968-69 to 38.0% in 1969-70.

Further materiel management consolidation was effected which resulted in an actual cost reduction of \$454,000 to which can be added a recurring cost reduction of \$781,000 from previous years' consolidation.

No. 1 Supply Centre shipped 583,500 line items with a value of \$12,367,000 which was an increase over the previous year of 35,500 in line items and \$1,048,000 in value.

Maintenance calls totalling 176,000 were handled by the regional equipment maintenance offices.

A new series of supply catalogues, special departmental catalogues and purchase descriptions were produced during the year in support of the Department's purchasing and supply activities.

Responsibility was assumed during the year for the commodity management of drugs, pharmaceuticals and medical supplies bringing the number of stock items managed to over 18,000.

The range of materiel subject to quality surveillance was extended and new and revised standards were produced for a wide range of products.

Further progress was made in reducing government transportation and travel costs resulting in cost reductions for the year totalling nearly \$1.2 million.

There was a 54% increase in the total pages produced in Parliamentary work, which includes English and French editions of the Debates of the House of Commons, the Proceedings of the Senate, Votes and Proceedings, Orders of the Day, Committee Reports and Bills. Almost 112,000 pages were produced during the fiscal year 1969-70.

In addition to this increased production, Parliamentary Committees required delivery of their report of proceedings in considerably less time than had been the case in the past. In order to meet these demands a new and more powerful computer and related peripheral equipment were installed and a related photocomposition system was made operational.

An overall increase of 13% in demands was made upon the Outside Plants production, represented by over one billion impressions and almost twenty million photocopies produced during the year. Auxiliary and temporary plants were also organized to provide immediate service on location for two Federal-Provincial Conferences and for the Colombo Plan Conference held at Victoria, B.C., which was of international interest.

The Canada Statutes published 58 Public and 13 Private Acts which were incorporated into one 1400 page volume. In addition, a major project involved the placing of the text for the 1970 Revised Statutes on magnetic tape to form a data base compatible with Printing Bureau photocomposition equipment.

The Canada Gazette was published in bilingual format to conform with the implementation of Government policy in this respect.

Accelerated and more modern advertising was undertaken to strengthen the sales of government and other publications.

Services Administration:

- 84.4 million cheques were issued in 1969-70, an increase of 2 million over the previous year.
- Approximately 95 million items (including Receiver General cheques, UIC benefit warrants, Department of Agriculture subsidy payments, Post Office money orders, Bank of Canada fiscal agent cheques) with a total value of approximately 20 billion dollars were reconciled by the Cheque Adjustment Division.
- A major re-organization of divisional offices in Ottawa took place, as a consequence of the transfer to individual departments of certain financial administration responsibilities formerly carried out by the Comptroller of the Treasury. The number of offices was reduced from 24 to 13, mainly through consolidation.
- The linking, by data transmission circuits, of the central computers in Ottawa and those in six regional centres was effectively completed, thereby enabling the Department to provide highly integrated computer service from coast to coast.
- Necessary planning and procedural changes were carried out to accommodate a pension increase to approximately 55,000 annuitants under the Public Service Superannuation Act, and an increase in pension contributions for all active employees (approximately 210,000), both of which were implemented with effect from April 1, 1970.
- Increased activity occurred in connection with the participation by federal employees in new or modified Provincial surgical-medical plans.
- During the late summer and early fall of 1969, an enormous burden was placed on the pay system by the impact of collective bargaining, conversion to a bi-weekly pay cycle and other factors affecting the processing of pay. Agressive measures, including many thousands of man-hours of overtime, were required in order to bring the compensation situation into a "current" position. To consolidate the gains made in the period, more staff was added, an intensified training program for existing personnel was introduced, and work was accelerated on the development and progressive implementation of a completely new government pay system, designed to provide better service to government employees through the development of a geographically decentralized pay operation, based on the use of a sophisticated computer network.
- Preliminary studies were initiated towards the development of a set of compatible systems that will satisfy the requirements of client departments for timely managerial data and, at the same time, provide data

required by central agencies such as the Treasury Board, the Department of Finance, the Bank of Canada and the Dominion Bureau of Statistics.

- In the course of the year, the Department accepted, from the Treasury Board, the responsibility for inter-departmental administrative services, outside Ottawa. This program is designed to permit and encourage the more effective use of existing resources in federal government offices by having all departments in a given location share clerical, typing, messenger, telephone, telex and photo-copying services and facilities.
- The Bureau of Management Consulting undertook a total of 395 assignments, on behalf of 40 separate departments, agencies and organizations.
- Payments by the Federal Government under programs audited by the Audit Services Bureau were in excess of 2½ billion dollars. At year-end the current audit schedule included 95 hundred assignments involving more than 100 different programs.
- Towards the end of the fiscal year, "OPTIMUM", a new quarterly publication oriented towards problems of organization and management was launched by the Bureau of Management Consulting. Nine thousand copies of the first issue of this journal were distributed to managers at all levels of government and to appropriate schools and universities.

SUPPLY ADMINISTRATION

FINANCE SERVICES

The Finance Services, as the central co-ordinating element for the Supply Administration, are responsible for planning, policy formulation, manpower allocation and control, and financial control, on behalf of the Deputy Minister of Supply. This includes participation in development of the financial aspects of contracting policy and procedures, including post-contract audit; conduct of operational reviews in all branches of the Supply Administration, to assess the effectiveness of their operations and management; administration of the data processing activity for Purchasing and Materiel Management operations; provision of a customer relations service for "customer" departments and agencies requisitioning goods and services from the Department of Supply and Services; exercise of the approval authority delegated to the Deputy Minister of Supply in respect of contracts and contract submissions to Treasury Board; emergency supply planning; management of Crown-owned buildings, production tooling and test equipment loaned to contractors for use in the execution of Government contracts; and administration of Departmental procedures in respect of contract terminations, settlement agreements and allied functions.

PURCHASING SERVICES

THE ROLE OF CENTRALIZED PURCHASING

The Department's role as the agency responsible for purchasing materiel and services required by the Government is carried out principally by the Purchasing Services. Establishment of a centralized purchasing agency was recommended by the Glassco Commission and authorized by Part V of the Government Organization Act 1969. Approximately 80% of the Government's purchasing of materiel and services has been centralized and 125 departments and agencies were being served by this Department on 31 March 1970. The program for the consolidation of all purchasing will be completed during 1971.

The Department also acts as the contracting agency for foreign governments which place orders for Canadian goods with the Canadian Commercial Corporation (CCC), the operation of which is an integral part of the Purchasing Services.

CONTRACTING ACTIVITY

During fiscal year 1969/70 the total value of contracts and amendments to contracts issued was \$914,379,000. The table below shows comparative figures for the last three years. A significant increase in purchases for civil departments and agencies was offset by a reduction in Department of National Defence purchases and a marked decrease in purchases for foreign governments.

The methods used to purchase this wide range of commodities depend on the complexity of the commodity or service required and on the normal practice of the particular industry involved. In general, purchasing is done by seeking competitive tenders from all interested Canadian suppliers. The lowest acceptable bidder to meet the terms and conditions of the tender is awarded the contract. Due to the great variety of commodities being purchased and the relatively small dollar value of many contracts, the Department does not advertise publicly for bids but maintains a list of qualified sources for all commodities being purchased. Canadian companies will be listed on these source lists upon application, provided they can demonstrate their capability to produce the required products. Once listed, they will be invited to tender whenever there is a requirement for their products.

FISCAL YEARS

(Thousands of dollars)

Requisitioning Source	1969/70	1968/69	1967/68
Department of National Defence	388,516	398,098	512,228
*Department of Supply & Services			
(a) Votes to support defence industry	31	251	190
(b) Revolving Fund	37,227	25,277	33,596
(c) Other procurement	13,022	10,538	16,345
Department of Industry, Trade and Commerce			
(a) Votes to modernize, sustain and maintain industrial capacity	79,036	38,056	45,344
(b) Other procurement	1,964	1,528	1,073
Canadian Commercial Corporation			
(a) For Foreign Governments	238,224	324,071	371,710
(b) For External Aid Agencies	26,517	20,136	18,996
(c) For Other purposes	1,116	726	605
Other Federal Government Departments and Agencies	132,936	101,976	95,949
GROSS TOTAL	918,589	920,657	1,096,036
Less adjustments for the value of contracts placed into the Revolving Fund	4,210	21,449	57,108
NET TOTAL	914,379	899,208	1,038,928

Purchases range from highly complex equipment, such as warships and aircraft, to commonplace articles such as paper and pencils.

The above statistics include contracts issued by the Regional Purchasing Offices of the Department.

*Totals for 1968/69 and 1967/68 reflect the Department of Defence Production.

When products of a specialized nature are being purchased, it is sometimes impossible to obtain competitive bids due to a limited number of suppliers. In such cases, the prices offered are examined by the technical and financial specialists of the Purchasing Services and a contract is negotiated between the supplier and the Government. When the contract is placed, the Department monitors production until delivery is completed to the Government's satisfaction. This method of contracting requires specialized skills in negotiating and administering contracts, and a thorough technical knowledge of the products and manufacturing processes. The officers of the Purchasing Services, therefore, specialize in certain commodity lines such as communications, instrumentation, clothing and transport aircraft. They are supported during their negotiations by cost accountants, cost estimators and legal counsel.

When major purchases are made which involve highly sophisticated equipment, the techniques of project management are employed to control time schedules, cost budgets and technical requirements.

PURCHASES FOR THE CANADIAN GOVERNMENT

Major contracts comprise a significant proportion of the work placed by the Purchasing Services.

During the year production of the CF-5 fighter aircraft continued at Canadair Ltd. in Montreal. Forty aircraft were delivered and the balance of the 115 aircraft on order will be delivered in 1970/71. Concurrently the NF-5 version of the same aircraft was also being manufactured at Canadair and 19 of the 105 aircraft ordered by the Royal Netherlands Air Force were delivered.

Four Boeing 707 transport aircraft purchased for the Canadian Armed Forces were delivered in February 1970.

The construction of the four DDH-280 class helicopter carrying destroyers by Marine Industries Ltd. of Sorel, Que. and Davie Shipbuilding of Lauzon, Que. proceeded to the outfitting stages, by the installation of government-furnished equipment.

The Naval supply ship "Protecteur" was completed in August 1969 by Saint John Shipbuilding & Dry Dock Co. Ltd., with a sister ship, "Preserver" due to be delivered in July 1970. The Canadian Naval research vessel "Quest" was constructed by Burrard Dry Dock Co. Ltd., and delivered to the Defence Research Establishment at Dartmouth, N.S. in August 1969.

Major contracts were placed during the year for the lease of communications for the Air Defence Semi-Automatic Ground Environment (SAGE) system and the associated communications switching network. Production continued on the project for modernization of the Armed Forces Supplementary Radio System in Canada and Bermuda.

Forty-six contracts for the green dress uniforms for the Canadian Armed Forces were awarded in 1969 at a total value of \$17,200,000. A high rate of delivery commenced last year and will continue until all male dress uniforms are completed.

Illustrative of the more routine purchases are 14,000 tons of paper stock bought at a cost of \$4,850,000 and over 3,000 motor vehicles acquired for Government departments.

PURCHASES FOR FOREIGN GOVERNMENTS

Defence contracts awarded to Canadian suppliers through Canadian Commercial Corporation on behalf of the United States and other allied countries comprised a significant portion of the dollar volume placed by the Purchasing Services. Major projects include the NF-5 aircraft program for the Netherlands and the AN/USD-501 Surveillance Drone (CL89), jointly sponsored by Canada, Britain and the Federal Republic of Germany. Ten CL 215 water bombers were purchased from Canadair Ltd. on behalf of the Government of France. A wide range of commodities and services, such as sophisticated computing devices, nuclear submarine parts and metal canteen cups were procured on behalf of foreign governments by the Purchasing Services.

Purchases for export under various arrangements, such as loans and gifts under external aid and outright sales to foreign governments, resulted in the shipment of Canadian products to all continents of the world. From Australia to Zambia, the list of customer nations includes most of Western Europe, the Middle East, Asian countries such as India, Pakistan and Malaysia, and Brazil and Peru in South America.

MATERIEL MANAGEMENT SERVICES

THE ROLE OF CENTRALIZED MATERIEL MANAGEMENT

The Government Organization Act 1969 assigned to the Department of Supply and Services the responsibility for planning and organizing the provision of materiel and related services to departments of the Government, including the preparation of specifications and standards, the cataloguing of materiel, the determination of aggregate requirements for materiel, the assuring of quality of materiel and maintenance, distribution, storage and disposal of materiel and other activities associated with the management of materiel. This centralized materiel management function, excluding the management of materiel essential for the conduct of military missions, is performed principally by the Materiel Management Services.

In accordance with the recommendations of the Glassco Commission, centralized materiel management will involve a minimum number of supply facilities, each equipped to meet the particular needs of its geographical area, for supply, warehousing, distribution, purchasing and repair, in place of many individual activities conducted by the various departments and agencies.

MATERIEL MANAGEMENT CONSOLIDATION

During fiscal year 1969/70, stationery, forms and office supplies of the Departments of Industry, Trade and Commerce, National Health and Welfare, Agriculture, and the Services Administration of the Department

of Supply and Services were consolidated, bringing to twelve the number of departments whose warehousing and distribution activities for these items have been centralized at No. 1 Supply Centre. A cost reduction of \$454,000, of which \$368,000 will recur annually, resulted from this consolidation activity. To the new reductions must be added annual costs of space, personnel or equipment eliminated as a result of previous years' consolidation and estimated at \$781,000, making an actual reduction of \$1,235,000 for 1969/70 and a total to date of \$3,949,000 in the four years consolidation has been underway. It is anticipated that stationery and office supplies for all departments and agencies in the Capital Region will be consolidated by the end of fiscal year 1971/72. The consolidation of janitorial and cleaning supplies used by the Department of Public Works in Ontario and Quebec was completed and arrangements are underway to provide this commodity range to other departments and agencies. The consolidation of the Central Medical Stores from the Department of Veterans Affairs was completed on 1 March 1970; this entails the provision of drugs, pharmaceuticals and medical supplies to all civil government departments. A further activity was directed toward the transfer of the National Research Council Central Warehouse to this Department, involving 5,300 items of materiel.

REGIONAL OPERATIONS

At 31 March 1970, under the direction of a head office element in Ottawa, the organization for regional operations consisted of: No. 1 Supply Centre in Ottawa, which is a fully developed regional supply centre supplying customer locations across Canada and providing purchasing and repair services within the National Capital Region; warehouses in Montreal and Toronto providing a selected range of items to departments and agencies in those areas; thirteen regional purchasing offices in Canada and two in Europe; and seven regional equipment maintenance offices.

No. 1 Supply Centre was established in Ottawa in 1964, initially as a pilot operation; authority to consider the pilot study complete was received in February 1969. During 1969/70 583,500 line items were shipped from No. 1 Supply Centre with a value of \$12,367,000. This was an increase of 35,500 line items and \$1,048,000 in value over the preceding year. Delivery in the Ottawa area within the established five-days standard of services was achieved for 98% of stock issues; 99% of issues to locations outside Ottawa were shipped within 10 days. These performances were both improvements over the previous year.

The introduction of improved purchasing procedures resulted in a 10% increase in productivity of regional purchasing staffs during 1969/70. The majority of expenditures were for routine requirements of goods and services, but a small percentage represented emergency needs, sometimes the unusual or unique. For example, emergency supplies were procured for the "mop up" of oil from the tanker "Arrow"; disposable paper sleeping bags for firefighters; recoilless cannon to shoot nets over waterfowl; scientific equipment to study moondust; fire-fly tails and pregnant albino rabbits for research. A total of 156,210 contractual documents were raised during 1969/70, of which 67,720, valued at \$58,021,842, were for the military, and 88,490, valued at \$53,065,333, were for civil departments. This represents a substantial shift in the proportion of contractual documents for military compared with civil procurement; civil requirements now account for 57% of the total, compared with 48% the previous year. A total of 390 Regional Master Standing Offers with an estimated annual expenditure of \$5.5 million were in effect on 31 March 1970. In addition, nearly 5,000 regional standing offers applicable to individual departments, were in effect with an estimated expenditure of \$21 million.

The regional equipment maintenance offices handled 176,000 maintenance and service calls during the 1969/70 fiscal year. In addition to calls by technicians of regional equipment maintenance offices, the total included 47,000 repair calls by commercial contractors at a cost of \$671,000. Six thousand items of office furniture and furnishings were repaired or refurbished at a cost of \$84,400. Under a simple cost recovery system each department pays an annual flat rate fee for maintenance of office machinery; in this way, the Department of Supply and Services recovers its operating costs from earned income.

TECHNICAL SERVICES SUPPORT

Item identification procedures were completed for 19,716 items in 12 departments and agencies in support of materiel management consolidation during 1969/70. About 14% of these required new stock

numbers, and the balance were reconciled to existing stock numbers or considered redundant. A further 16,945 items were reviewed in support of management improvement programs in departments not yet consolidated, of which 17% required new stock numbers. In addition, 11,831 new purchase descriptions were produced to support Departmental purchasing activities, bringing the total produced to date to 47,720. A new series of supply class catalogues and special departmental catalogues, covering 85,000 items and involving 90 separate supply publications, was produced during the year.

The Commodity Management Branch assumed responsibility during the year for the commodity management of drugs, pharmaceuticals and medical supplies, formerly the responsibility of the Department of Veterans Affairs. The number of stocked items managed by the Branch increased from 6,611 to 9,125, mainly as a result of the Materiel Management Consolidation program, bringing the total number of stocked items managed nationally and regionally to over 18,000. At 31 March 1970, there were 160 National Master Standing Offers in effect, covering approximately 16,000 items with an estimated annual expenditure of \$16 million. This purchasing arrangement permitted potential savings of \$600,000 during the year. Changes and improvements in specifications, negotiation of firm contracts for specific items, reconditioning and sale of filing cabinets, the continued use of modular steel shelving and special purchase arrangements for paper accounted for savings in excess of \$350,000.

The Quality Management Branch extended its quality surveillance during the year to magnetic tapes, paints, pharmaceuticals, electric lamps, simultaneous translating equipment, vehicle tires and tubes, milk and milk products, printing grade paper and related printed materials. In addition, it undertook the technical evaluation of tenders and determined and approved qualified products and product equivalents. Through a quality assurance program, contractors were required to refund or replace products valued in excess of \$120,000.

The Specifications and Standards Branch, which also serves as the Secretariat of the Canadian Government Specifications Board, issued 77 new, 25 provisional, 157 revised and 81 amended standards during the year. Standards for protective coatings, such as paints, consumer items, and informative labelling of textiles as to cleaning and laundering methods, etc., are examples of the activities in which the Branch participated.

The Traffic Management Branch continued its program of reducing Government transportation and travel costs and maintained a satisfactory level of service to customer departments by means of the Central Freight, Central Removal, and Central Travel Services. The Central Freight Service, in its first year of operation, reduced Government freight charges by more than \$450,000 by the verification of freight bills of 19 departments and by the analysis of transportation costs on purchase tenders valued at over \$25,000. Negotiated freight rates for overseas ocean shipments resulted in a saving of \$140,000. The Central Removal Service arranged 3,434 domestic and 372 overseas removals. Pre-audit of household goods carriers' accounts and the utilization of low rate carriers reduced Government moving costs by \$111,000. A new bulk insurance policy covering employees' goods in transit netted premium savings of \$266,200. Over 60,000 trips for employees travelling on government business were arranged by the Central Travel Service. Reductions effected by the utilization of agreed hotel rates and post-audit of carriers' accounts amounted to \$173,000. Thus, the overall cost reduction achieved by the Traffic Management Branch during 1969/70 totalled nearly \$1.2 million.

PRINTING AND PUBLISHING

THE ROLE OF CENTRALIZED PRINTING AND PUBLISHING

The Government Organization Act 1969, assigned to the Department of Supply and Services the responsibility for the acquisition and provision of printing and publishing services to departments of Government. Organizational elements which previously provided this service to departments were brought together to form the Printing and Publishing Sector of the Supply Administration.

During fiscal year 1969/70 the Printing and Publishing Sector consolidated other Printing and Publishing elements which had previously been established to serve individual departments and worked to achieve the cost benefits which could be realized from centralization of these Services. Considerable effort was also expanded to introduce and exploit new, more efficient and effective printing and other graphic communication processes and methodologies, to meet the increased demand for the service of this new organizational element.

On 1 April 1970, certain publishing operations were transferred to Information Canada.

PRINTING

The workload of the printing element of the Printing and Publishing Sector is made up of printing for Parliament and the Government, general printing for Government departments and duplicating and copying work.

Printing for Parliament constitutes the first call on the main plant. Following is a comparative summary of output during this year and the previous year:

	<u>1968-69</u>	<u>1969-70</u>	<u>% Increase</u>
Daily Work — Pages (Includes English and French of House of Commons Debates, Votes and Proceedings and Orders of the Day, Debates and Minutes of Proceedings of the Senate)	44,888	55,950	20%
Committees	25,007	51,417	106%
Bills	2,810	4,319	54%
Total Pages	72,705	111,686	54%
Days in Session	125	168	34%
Pages per Session Day	580	665	15%

The main plant also prints for Privy Council and Commissions and produces a portion of the general printing requirements of Government departments. Not reflected in the data on production for Parliament is the fact that Parliamentary Committees required delivery of their reports of proceedings in considerably less time than in the past. Significant progress is being made to meet these demands.

A major improvement resulted from the installation of a new, more powerful computer, with related peripheral equipment, this greatly improving operations of the photocomposition system. The increased capacity of this system also enabled the Printing area to extend its business support system to include many Publishing area business activities.

Other major items were installed toward the end of the previous fiscal year, so that the maintenance of equipment has become increasingly important. An indication of success in this area is the fact that the Plant Engineering received the "Corrective Maintenance Award" of "Modern Manufacturing" magazine for the second consecutive year.

Duplicating and copying work is performed in a number of small plants and units located across Canada. These plants and units are organized to provide fast service for on-the-spot demands. During the year, auxiliary and temporary plants were organized to provide immediate service on location for two Federal-Provincial Constitutional Conferences and for the Colombo Plan Conference at Victoria, B.C.

During the year, four million plates were handled in the outside plants to produce over one billion impressions, representing an overall increase in demand of 13%. In addition twenty million copies were produced in the photocopying units, representing an increase of 26% over the previous year.

PUBLISHING

Statutes of Canada

Following is a summary of the free distribution and sales of the Revised and Annual Statutes of Canada in accordance with the Publication of Statutes Act:

	English		French		Bilingual	
	free	sold	free	sold	free	sold
Revised Statutes, 1952						
(Vols, 1 to 6)	34	22	15	13		
Annual Statutes, 1952-53 to 1967-68	587	638	265	285		
Annual Statutes, 1968-69						
(Bilingual)					3,089	204

There were 58 Public and 13 Private acts published during the year, which were incorporated into one 1400-page volume.

In addition to this regular work, a major project involved the placing of the text for the 1970 Revised Statutes on magnetic tape to form a data base compatible with the new photocomposition systems for automated page make-up, suitable for printing, data storage and retrieval. It is estimated that the Revised Statutes in bilingual format will contain 10,000 pages, bound in nine-volume sets.

Law Reports of the Supreme and Exchequer Courts were published in nine pamphlets for each court, totalling 1000 and 1100 pages respectively.

Canada Gazette

Action was taken late in 1969 to implement a Government decision to publish the Canada Gazette in bilingual format, including steps to improve the efficiency of operations and the quality of the Gazette. The outcome is the "new look" Canada Gazette.

The 52 regular issues, annual index and supplements amounted to over 4000 pages, for which free and paid subscriptions totalled 2,225. During the year 638 Statutory Orders and Regulations were published in Part Two of the Gazette, amounting to over 5,360 pages, for which free and paid subscriptions totalled 2,090.

General Publications

Generally, publications were marketed and distributed in three ways: by subscription where the normal means of distribution was the mails; by mail order or by freight; and through the Queen's Printer Bookshops. In addition, some sales were made by other Government departments.

In an effort to improve efficiency and effectiveness, a Publishing Advisory Committee was established to develop broad publishing policies and programs. In addition, marketing studies were conducted. These activities are expected to result in better customer relations, greater market penetration and increased sales in the future.

To strengthen sales of Government and other publications, institutional advertising, including bus boards and car cards in selected cities, and more extensive displays at domestic and foreign trade shows and conventions, were used.

The sales of Queen's Printer publications and related services increased by one-third, almost equalling the record established in Centennial year.

CROWN CORPORATIONS ASSOCIATED WITH THE DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

CANADIAN ARSENALS LIMITED

The principal function of Canadian Arsenals Limited is to operate certain government-owned facilities for the production of certain defence materiel. It comprises two divisions; one is engaged in the manufacture of small arms and their components, the other in the filling and assembly of artillery and mortar ammunition, mines, bombs, grenades and rockets.

CANADIAN COMMERCIAL CORPORATION

The Canadian Commercial Corporation is the contracting agency of the Canadian Government for the purchase of supplies and services from Canadian manufacturers on behalf of foreign governments and international agencies. Approximately 30 foreign governments and international agencies utilize the services provided.

CROWN ASSETS DISPOSAL CORPORATION

The Crown Assets Disposal Corporation is responsible for the sale of surplus Federal Government owned real estate and commodities located in Canada and at Canadian Government establishments throughout the world. It also acts as the agent for the sale of foreign government surplus assets located in Canada. There are two sales divisions; the first is the Commodity Sales Division which sells movable equipment and materials ranging from ships to maintenance equipment and from office furniture to wearing apparel. The Lands and Buildings Division sells real property and buildings, bridges, storage tanks, telephone and power lines and other fixed assets.

POLYMER CORPORATION LIMITED

The Polymer Corporation's head office and plant are located in Sarnia, Ontario. A wide range of synthetic rubbers and latices, intermediate and related products and ABS resins are produced there. It supplies the bulk of the synthetic rubber consumed by Canadian industry. The remainder, about 2/3 of its Sarnia production, is sold outside of Canada in some 65 countries.

A subsidiary, Kayson Plastic and Chemicals Limited, operates a plant in Preston, Ontario, for the manufacture of polystyrene and related products. A butyl rubber plant is located in Belgium and general and special purpose rubber plants are located in France.

ROYAL CANADIAN MINT

The Mint primarily produces and arranges for the production and supply of coins of the currency of Canada. It also produces coins for other countries; melts, assays and refines gold and other metals, buys and sells such metals; otherwise deals with gold and other metals for the account of Her Majesty or others; prepares and stores shipments of coin and metals, and makes medals, plaques, etc.

SERVICES ADMINISTRATION

The Services administration is headed by the Deputy Minister of Services, Mr. H.R. Balls, and comprises two distinct services, each under the direction of an Assistant Deputy Minister.

- (1) *Management Services*, encompassing those management and advisory services which are provided in response to a request from a client department or agency and on a basis competitive with other sources.
- (2) *Operational Services*, covering those services for which the department has a continuing responsibility to carry out for other departments and for the government as a whole.

MANAGEMENT SERVICES

This Service offers to government departments and agencies management and advisory services which are provided in response to a request from a client department, and generally on a “fee-for-service” basis competitive with other sources.

The Service is organized into three bureaux, corresponding to the major functional areas of activity –

Audit Services Bureau, which provides a complete range of external and internal auditing services, including the audit of contractors’ costs under government contracts, shared-cost and subsidy programs under Federal-Provincial agreements.

Bureau of Management Consulting, which offers a variety of consulting services in such areas as organization analysis, financial management, accounting, data processing feasibility studies, personnel management, operations research and operations and methods.

Computer Services Bureau, which offers a full range of computing and data processing services, either through its own facilities or through negotiations for services provided by the university community, or the private sector.

Audit Services Bureau

The Audit Services Bureau is one of the largest audit organizations in Canada. In addition to headquarters in Ottawa, the Bureau maintains six regional and five area offices across Canada, and a representative in London.

The Bureau was formed in the early days of the Second World War as an agency to audit defence contracts. With the developing complexity of governmental activity and the placing of increasing responsibility on government departments for the management of their own affairs, Audit Services became involved in audits of many different types, such as operational audits of governments departments, audits of royalties, negotiation studies and special investigations. The Bureau is now completely oriented towards the provision of a professional audit service to government departments and agencies, through a staff of three hundred in offices located across Canada. Audits are carried out in all areas of Canada, including the Arctic, as well as in Europe. The Bureau also carries out audits in Canada on behalf of foreign governments.

The activities of the Audit Services Bureau include:

- Audit of industrial and other accounts to determine costs under contracts awarded by government;
- Audit of federal-provincial cost-sharing agreements;

- Auditing claims under subsidy and grants programs;
- Operational audits of government departments and agencies;
- Financial evaluation of cost projections and budgets;
- Accounting advisory service to contract negotiators;
- Audit of the records of Trustees in Bankruptcy;
- Audit assistance when requested by other governments under reciprocal arrangements.

Payments by the federal government under programs audited by the Bureau exceed 2½ billion dollars annually. At the year end, the current audit schedule included 9,500 audit assignments, involving more than 100 different programs.

During 1969-70, the Bureau directed its efforts increasingly towards marketing its internal/operational audit services. The trend in recent years to delegation of more authority to individual departments has resulted in increased demands for comprehensive audit services, and with its experienced professional staff and regional organization, the Bureau is specifically equipped to meet these demands.

Bureau of Management Consulting

In order to provide, as a complement to departmental resources, a central nucleus of highly skilled professionals to assist in the resolution of extraordinary management problems, the Bureau of Management Consulting was established in 1946 as an integral part of the Public Service Commission. In July 1968, pursuant to the Public Service Re-Arrangement and Transfer of Duties Act, it was transferred to the Department of Defence Production, pending the establishment of the Department of Supply and Services on April 1, 1969.

The Bureau offers a comprehensive range of general and specialized advisory services, carried out by six divisions — Data Processing, Financial and Accounting, Operations and Methods, Operations Research, Organization Analysis and Personnel Consulting. The consulting assignments of the Bureau involve its members in the activities of almost every department and agency of the federal government.

The activities of the Bureau fall into three categories:

- (1) the study of management problems, involving such assignments as analysis of organization structures; cost-benefit analysis; attitude or climate surveys; operations analysis; work study and work simplification, operational planning and budgetary control, management information systems and manpower planning and development;
- (2) the preparation and presentation of courses, seminars and individual lectures in management improvement techniques; and,
- (3) the conduct of research in the organizational, behavioural science and operational management fields.

Activities during 1969-70

During the course of the year, the Bureau was involved in 285 studies, ranging from examination of government travel procedures to the establishment of a crown corporation dealing with the fishing industry of the Prairie Provinces.

In addition, the Bureau participated in 110 training assignments, 36 of which were courses designed and given by Bureau personnel and 74 were as lecturers on other courses, seminars and conferences.

Towards the end of the fiscal year, the Bureau launched a quarterly publication, known as "OPTIMUM", a journal directed primarily to problems of management in government but also intended to serve many of the

needs of the private management sector. Nine-thousand copies of the first issue were distributed to managers at all levels of government and to selected individuals at appropriate schools and universities.

The Office Equipment Demonstration Centre, administered by the Bureau held 17 office machine demonstrations, two special unit displays, two systems seminars and seven electronic data processing seminars. A total of 3,288 officers from 74 different departments, agencies, boards, commissions and related institutions attended these events. During the period, 120 firms displayed 457 office machines and 17 special units related to data processing systems.

COMPUTER SERVICES BUREAU

The Computer Services Bureau was established in September, 1964, as a result of recommendations of the Royal Commission on Government Organization and has been offering computer data processing services to departments since April 1, 1965. It was attached to the Treasury Board. In July 1968, pursuant to the Public Service Re-arrangement and Transfer of Duties Act, it was transferred to the Department of Defence Production, pending the establishment of the Department of Supply and Services on April 1, 1969.

The Bureau is designed to allow departments to have access to a large, sophisticated electronic data processing installation, either to meet their computer requirements or to supplement the capacity of their own computers as necessary. The Bureau's equipment is planned and operated to meet the demands of its users. Service must be competitive with that available from other sources — either commercial and university service bureaux, or internal departmental computers.

Consulting services in software design, programming and systems analysis are available at rates comparable to those of commercial firms. The demand for these services is high and the Computer Services Bureau's ability to fulfill departmental requests has been limited by a shortage of skilled software and programming personnel.

The Bureau is responsible for negotiating with other government departments, as well as private computer service bureaux, the use of computer facilities by their client departments, and it has negotiated the use of time on computers owned or operated by universities and commercial suppliers in all parts of Canada. Whenever possible, special Government rates for these services are negotiated, resulting in an overall cost saving to the Government.

Activity During 1969-70

The activity on the CSB's computer during the year is shown in Figure 1. Also shown there is the amount the Government has spent in renting computer time on commercial and university facilities and an estimate of the cost of maintaining and operating facilities in the various departments and agencies.

On the consulting services side, applications in the fields of administrative and scientific computing and computer software have been designed and implemented for 23 departments and agencies of Government.

OPERATIONAL SERVICES

This Service is responsible for those services for which the department has a continuing responsibility to carry out for other departments and for the government as a whole. Included are the functions attached to the Minister of Supply and Services in his capacity as Receiver General for Canada (cheque issue and reconciliation, maintenance of central fiscal accounts, preparation of the public accounts) and the functions designated in the legislation by which the department was established (services in respect of pay, pension and other employee benefit plans, financial management and statistical reporting, accounting and administrative services).

The Service is organized into five Branches —

Payments and Financial Reporting Branch, which administers payment services and the preparation of financial and management reports for government departments.

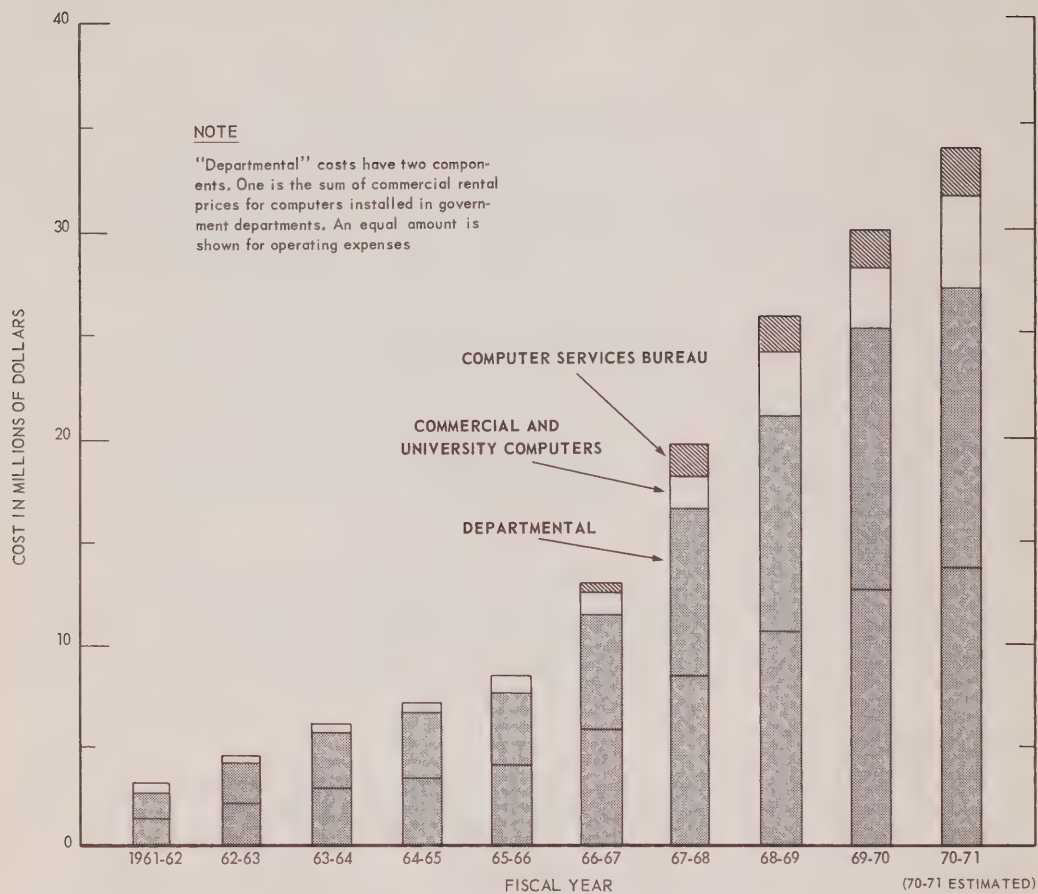


Figure 1: COMPUTING COSTS FOR THE CANADIAN GOVERNMENT (1961-1962 to 1970-1971)

Compensation Services Branch, which administers pay, superannuation and insurance programs and a central personnel records system for the public service.

Government of Canada Accounting Branch, which administers the maintenance of the fiscal accounts and the preparation of the public accounts, and the reconciliation of all paid cheques and other instruments.

Regional Operations Branch carries out the sector's functions in 40 offices across Canada and abroad and is responsible for the program of shared administrative services by government departments, both throughout Canada and abroad.

Data Processing Branch provides systems analysis, programming, computer data processing and tele-processing services in support of all the above functions.

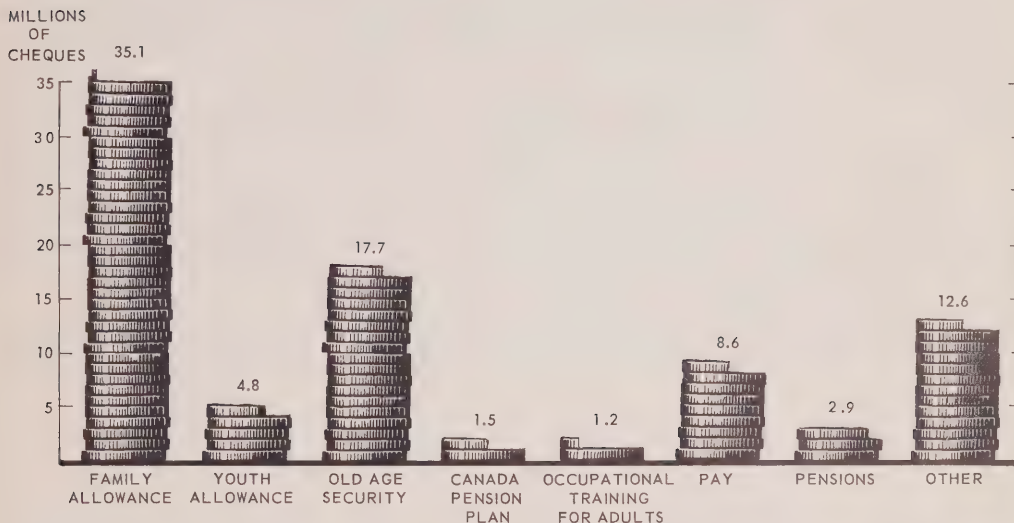


Figure 2: CHEQUE ISSUE, 1969-70 (by nature of payment)

PAYMENTS AND FINANCIAL REPORTING BRANCH

This Branch is responsible for the security, policy and issue of functional guidelines with respect to all payments, except salary items, made by the Receiver General for Canada from the Consolidated Revenue Fund. It is also responsible for the provision of financial and management statements to departments and agencies throughout government. The work of the Branch is carried out by three Divisions:

The Payments and Receivable Services Division has the functional responsibility for activities, in Canada and abroad, related to the preparation and disbursement of non-salary payments. These payments include the payment of accounts for the supply of goods and services, socio-economic payments such as family allowances and old age security, veterans allowances and pensions, and annuity payments for the Department of Labour. The Division is functionally responsible for the issuance of 76 million cheques annually, primarily through the field offices of the Regional Operations Branch.

In addition, the Division is responsible for developing and maintaining accounts receivable procedures and ledgers on behalf of all clients, for adherence to financial legislation and for related directives and procedures.

In 1969-70, the Division undertook, in co-operation with the R.C.M.P., a complete analysis of the security aspects in the handling of Government of Canada cheques from the time they are printed until the cancelled cheques are destroyed, in order to maintain the integrity of government cheques.

The Financial Reporting Services Division is responsible for all activities associated with the collection of data, quality control of information prepared on behalf of departments and agencies of government and its dissemination for use by client departments and agencies, the Dominion Bureau of Statistics, the Department of Finance for economic analysis, the Bank of Canada for cash forecasting and financing, the Receiver General in connection with the public and fiscal accounts, and by Treasury Board for program and activity analysis.

At present, the Division provides computer produced financial and management statements to 64 departments and agencies. Data is gathered by this department's nation-wide data processing network and is consolidated into statements and reports prepared according to each department's specifications. While this service has been adequate for the current needs of departments, growing managerial sophistication in the Public Service is generating ever-increasing demands for more complex reports and faster response.

As a result, a management information system study has been initiated, the aim of which is to develop a set of compatible systems that will satisfy the departments' requirements for timely managerial data and, at the same time, provide the data required by the central agencies.

The Accounting Systems Development and Payments Policy Division is responsible for the development of modern accounting information and reporting systems. The functions of the division are to establish and maintain accounting principles and standards and to establish a classification system for the coding of government accounts.

In 1969-70 studies were begun on the development of improved procedures for the integration of pay data with other financial data.

COMPENSATION SERVICES BRANCH

The Compensation Services Branch is responsible for the administration of pay, superannuation and employee insurance plans within the Public Service. It also administers the central personnel records system. The work of the Branch is carried out by three Divisions, corresponding to the area of functional responsibility:

The Pay Services Division is responsible for the administration and operation of the government payroll system. This involves two major duties: the provision of functional direction to all pay offices to ensure standard application of pay regulations, and the administration of the Central Pay Office in Ottawa, the largest single pay office within the system. 160,000 pay accounts are administered by the Central Pay Office and 75,000 are administered by 31 other paying offices across Canada and abroad.

During this fiscal year, the division, working closely with the Data Processing Branch, began work on a new government pay system which is designed to provide better service to government employees through the development of a geographically decentralized pay operation. The system, known as PAGE -- Payroll Accounting for Government Employees, is based on the use of a sophisticated computer network that will enable an employee's pay account to be serviced and his cheques to be issued from the field office closest to him.

In the latter part of the year, 9,000 prevailing rate employee pay accounts were transferred to the regional offices of the Regional Operations Branch.

The department engaged a firm of management consultants to examine all aspects of the present pay system. The consultants' report was completed in April 1970, but work on its recommendations was well underway during the fiscal year.

A feasibility study of pay instruction procedures using programmed instruction techniques was completed in March, 1970; action was taken on the development of this method before the end of the fiscal year.

The Superannuation Division administers (1) the Public Service Superannuation Act, a pension plan of general application to employees of the federal government; (2) a Supplementary Death Benefit plan; (3) a Group Surgical-Medical Insurance Plan, a medical insurance program open to persons employed in the Public service and to annuitants; (4) the Public Service Management Insurance Plan, an optional insurance scheme established on May 1, 1968, which provides basic life and other term insurance benefits for public servants who are employed in a managerial or confidential capacity, with the premiums paid entirely by its members.

There are approximately 210,000 active contributors to the Superannuation Account and 2,200 prospective contributors are examined for status each month; 222,000 employees and former employees contribute to the Death Benefit Account; there are 185,247 participants in the Group Surgical-Medical Insurance Plan and it is anticipated there will be 1,700 new applications each month. There are 8,448 participants in the Public Service Management Insurance Plan; and 155 new applications are expected each month. About 600 retirements, where a benefit is payable, occur monthly: 500 requests for estimates of the cost of prior service and 100 elections for prior service are received each month. An average of approximately 1,200 changes in status under the Group Surgical-Medical Insurance Plan per month are expected.

During 1969-70, preliminary work was done on the development of an automated processing system for superannuation. It is anticipated that this new system, based on the use of existing computer facilities, will reduce costs and provide better service.

In March 1970, the Supplementary Retirement Benefits Act provided a pension increase to all annuitants (approximated 55,000) and an increase in pension contributions by all active employees. This Act became effective on April 1, 1970 and the preparations for these pension changes were made in March of this year.

Preparatory work was also done in order to accommodate deductions for the Medicare Plans being established by the Provinces of Saskatchewan and Quebec.

The Central Personnel Record System was established in October 1966 as a division within the Dominion Bureau of Statistics to develop and maintain a computer based personnel information system covering federal government employees. Initially, priority was given to supplying Treasury Board with the pay and personnel information it requires for the negotiation of collective bargaining agreements. The Division now provides statistical data on personnel to central agencies, to the Dominion Bureau of Statistics and to some departments.

In the latter part of 1969-70, the Division began working on a benefit usage survey requested by Treasury Board. Preparatory work was also done, again at the request of the Treasury Board, on listing of membership in bargaining units as an aid in the collective bargaining process.

GOVERNMENT OF CANADA ACCOUNTING BRANCH

The Government of Canada Accounting Branch is responsible for the maintenance of the central fiscal accounts of Canada and the production of the public accounts, including the preparation of consolidated monthly financial statements for publication in *The Canada Gazette* and the preparation of the government accounts section of the budget papers. The Branch also provides cash management services on behalf of the Minister of Finance, and a cheque adjustment service on behalf of the Receiver General, and other governmental agencies. The custody of securities deposited with the Government of Canada is also a function of this Branch.

In addition, the Branch participates in developing and implementing new accounting policies and procedures, including the design and production of financial statements and supporting data to be used by the

executive management of the government, with the object of ensuring that the financial systems developed in departments for managerial purposes are compatible and can be integrated to produce the central accounts of government.

The work of the Branch is carried out through four Divisions:

The Fiscal Accounting and Cash Management Division maintains the central accounts of Canada, together with the detailed records necessary for the daily cash settlement with the Bank of Canada, the calculation of interest on Receiver General bank balances and details of the public debt.

In 1969-70, the fiscal accounts were transferred to a computer based operation.

The Public Accounts Division is responsible for the preparation of the Annual Public Accounts for presentation to the House of Commons by the Minister of Finance. This involves establishing standards and format in which information is to be provided, co-ordinating the receipt of data from various sources, verifying the integrity of information in the respective volumes, and ensuring that the presentation conforms to requirements laid down by the Public Accounts Committee.

During 1969-70, the Division began work on a redesign of the annual public accounts presentation. The planned improvements will incorporate those Glassco Commission recommendations concerning the public accounts which follow logically from the revised form of the estimates, as well as other modifications which will enable the reader to grasp the significance of financial transactions from both the consolidated view of government operations and also the aspect of individual departmental programs and activities.

The Cheque Redemption Control Division is responsible for the reconciliation of Receiver General cheques and also provides service to the Bank of Canada (fiscal agents cheques), the Unemployment Insurance Commission (benefit warrants), the Department of Agriculture (subsidy warrants), and the Post Office (money order receipts). In 1969-70, the Division handled approximately 95 million items, the total value of which was approximately 20 billion dollars.

The Division is working on improvements in the existing cheque reconciliation procedure through the increased use of computers. A pilot project to test the new procedure using U.I.C. warrants is underway. It is expected that the new operation will result in substantial savings, both of time and money.

The Securities Deposit Division has, for its major functions, the receipt, safekeeping and release of securities deposited with the Receiver General by insurance companies and government organizations, and the registration and issue of Canada Savings Bonds purchased by government employees under the payroll deduction plan.

REGIONAL OPERATIONS BRANCH

The Regional Operations Branch, the largest and most complex branch in Operational Services, employs approximately 2,300 people in 40 offices located in Ottawa, across Canada, in the United States and in Western Europe. This Branch is responsible for pay, cheque issue including socio-economic payments, the provision of accounting services such as cash control, pre-audit and commitment control and the organization of inter-departmental administrative services in regions outside Ottawa.

The socio-economic payments processed by this Branch include the Canada Pension Plan, Old Age Security, Guaranteed Income Supplement, Family Allowances, Family Assistance, Youth Allowances, Occupational Training for Adults, War Veterans Allowances, and Veterans Land Act Loans.



Figure 3: SERVICES ADMINISTRATION - LOCATION OF REGIONAL OFFICES

YEAR	SOCIO-ECONOMIC PAYMENTS				O.T.A.	PAY AND PENSIONS		OTHER	TOTAL
	F./A.	Y./A.	C.P.P.	OAS/GIS		PAY	PENS.		
1969-1970	35.1	4.8	1.5	17.7	1.2	8.6	2.9	12.6	84.4
1968-1969	34.5	4.5	.5	16.3	.8	8.5	2.9	14.4	82.4
1967-1968	32.9	4.3	.1	15.0	.3	8.0	3.0	12.8	76.4
1966-1967	33.7	4.1	.08	13.6	—	7.8	2.9	10.8	72.9
1965-1966	32.9	4.0	—	12.2	—	7.2	2.8	8.9	68.0

Figure 4: GROWTH IN VOLUME OF CHEQUES ISSUED (1965-1966 to 1969-1970)

The Branch is organized in three Divisions:

The Services Offices Division is responsible for administering the activities of the 40 offices of the branch located in Ottawa, across Canada and Abroad.

The Inter-Departmental Administrative Services Division administers the shared administrative services program, a voluntary program which permits the common use of existing facilities in federal government offices outside Ottawa by sharing available facilities and resources, such as messenger, telex and photocopying services.

The Manual Division is responsible for the production and maintenance of the Treasury Manual of Financial Authorities and Procedures which is used as a financial guide by the departments of government.

During 1969-70, the branch has undergone a major re-organization, in terms of both its responsibility and organizational structure. As a result of changes to the Financial Administration Act, the responsibility for pre-audit and commitment control passed to the departments; although the branch still provides these services to a number of departments on request, the total involvement in this activity diminished and it was possible for several of the services offices to be consolidated, reducing the number of separate offices to 40.

Other major developments during the fiscal year included the following:

- Computers in the regional centres were linked to the Univac 1108 in Ottawa and programmes are currently being tested which will permit computer to computer transmission.
- A data collection transmitter was installed in the area services office in Quebec City for transmission to the computer in the Montreal regional office.
- In co-operation with the Data Processing Branch, a pilot project was initiated in Montreal for the computerization of Veterans Land Act DVA ledgers across the country.
- Pay accounts for hourly-rated employees were transferred from the Central Pay Office to the regional offices.
- Approximately one-third of the National Revenue tax refund cheques were issued from the Winnipeg regional office.

DATA PROCESSING BRANCH

The Data Processing Branch, through the development of new computer systems and programmes, assists the other branches of Operational Services in the performance of their responsibilities. The Branch is responsible for the acquisition of computer equipment, including changes or additions to existing data processing installations in Operational Services, for the operation of this equipment, and for systems analysis, and computer programming.

While its first responsibility is to provide data processing services to Operational Services, the Branch has assembled resources and skills which are being extended beyond these limits. In February, the Branch began actively to market its data processing services to the public service generally – renting computer time to other departments and marketing its computer personnel training courses.

The work of the Branch is carried out through five major divisions:

The Planning Division conducts feasibility studies to determine alternative methods of meeting a requirement through the use of data processing equipment and makes recommendations on these alternatives. It is also responsible for the acquisition of new or additional data processing equipment for Operational Services.

The Systems Analysis and Programming Division is responsible for the design and maintenance of computer systems and programmes that relate to and support the functions of Operational Services.

The Software Development Division – The term 'software' is used to denote special types of computer programmes which are usually provided by the manufacturer of the computer system. These programmes which are distinct from application programmes, i.e., pay, management statements, etc., require constant modification to meet particular needs. The software division is also responsible for the development of other specialized computer programmes, particularly for communications since generalized computer programmes for this purpose are usually not provided by the manufacturer.

The Operations Division is directly responsible for the physical operation of all computing, data encoding and other electronic data processing equipment operated by Operational Services in Ottawa and has functional jurisdiction over the equipment located in the regional centres.

The Training Division develops and directs training courses for all levels of computer systems administrators. The training programs organized by this Division are available to all departments of government.

Activities During 1969-70

In 1969, the Branch established a Central Information Service Centre, based on a UNIVAC-1108 computer complex. This installation will become the heart of the planned computer network linking all services offices across Canada to Ottawa by telecommunications lines. The regional computer centres are now linked to the central 1108 system. Work has also begun on the extension of the network link between regional centres and area offices. A small data entry terminal has been installed in the Quebec City office; this terminal enables the office to transmit data to the regional computer in Montreal for processing. One application of this network is the collection of the accounting information used by the Minister of Finance and departments in the preparation of their monthly statements.

The Branch also contributed to an expansion of service to the Department of Veterans Affairs through the design and implementation of a mortgage accounting system for the Veterans Land Act; this service is being provided on a cost recovery basis.

Studies were initiated on computer-to-microfilm techniques to develop a new filing and records system for social insurance numbers maintained for the Canada Pension Plan and the Unemployment Insurance Commission.

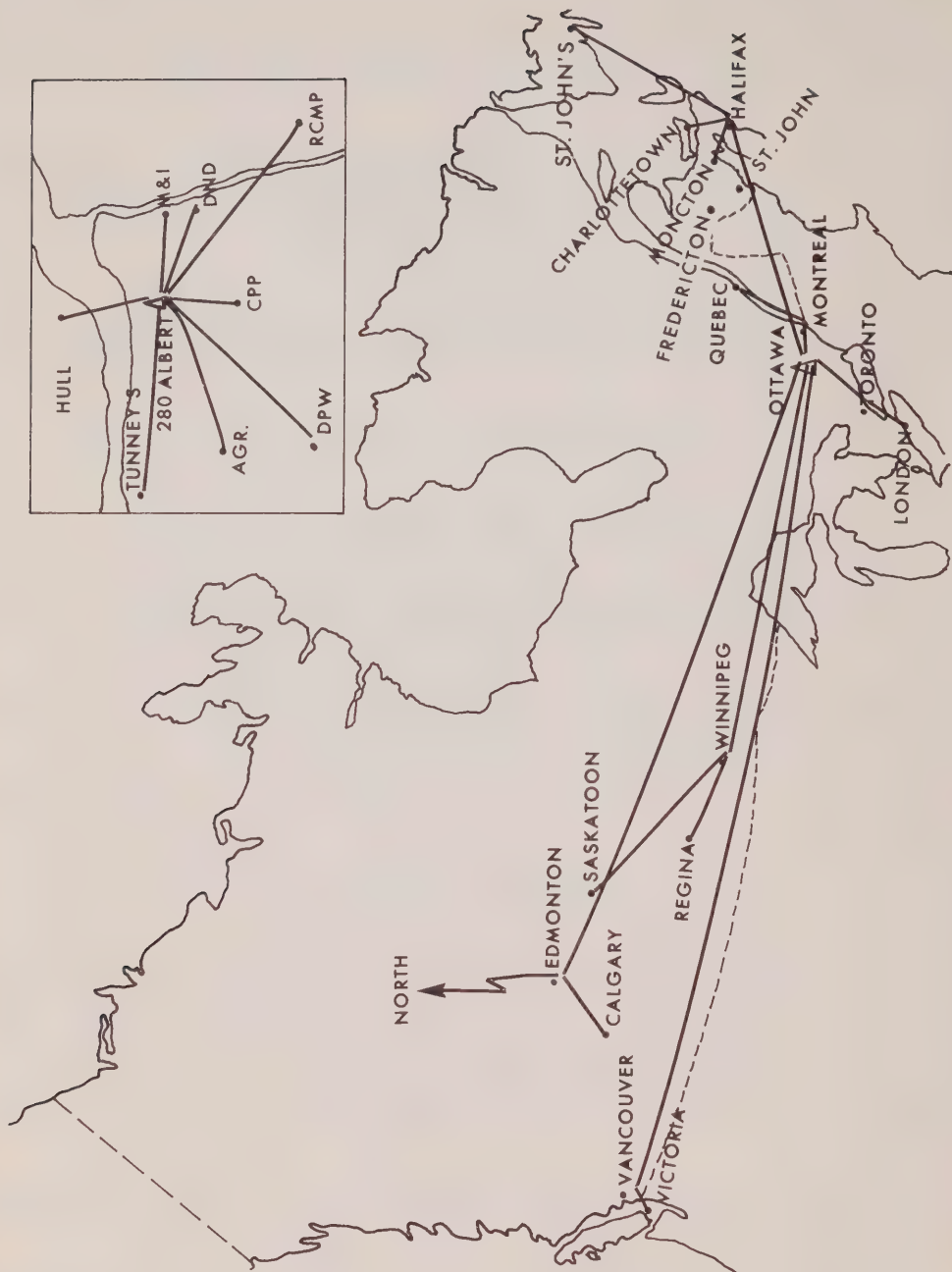


Figure 5: SERVICES ADMINISTRATION - REGIONAL COMPUTER CENTRES LINKED TO OTTAWA CENTRAL

PLANNING AND MANAGEMENT AUDIT

In addition to the two functional Services, the Services Administration includes two staff Branches, each reporting directly to the Deputy Minister of Services:

The Planning Branch serves the needs of both functional Services. The role of this branch is to carry out long and intermediate-range planning for the Services Administration based on a knowledge of current and future governmental and departmental objectives, needs and programs and on the operational plans of departmental managers in client departments.

The first half of 1969-70 was devoted to organizing and staffing the Planning Branch. During the second half of this period an examination of the current activities and proposed future plans of Operational Services was conducted. This was followed by the development of a systematic approach to the introduction of proposed future activities of the Services Administration. It was designed to provide for the orderly introduction of new activities and the smooth transition to new techniques and procedures necessary for fulfilling the functions of the Services Administration and the responsibilities of the Receiver General for Canada. The implementation of this system is the first phase in the development of a fully integrated planning system which will permit the integration of the Services Administration's long, intermediate and short-range plans as well as the complete implementation of the Planning, Programming and Budgeting System.

The Management Audit Branch was organized October 1, 1969. The management audit function is a systematic independent appraisal activity of the entire Services Administration, including the Personnel and Administration Branches as they relate to this administration. The branch is responsible for providing assistance to all members of management in the effective discharge of their responsibilities by furnishing them with objective analyses, appraisals, recommendations and pertinent comments concerning the activities reviewed.

Operations of this branch during the primary period have been involved largely in organizing, determining terms of reference, establishing classification and selection standards, the recruiting of highly qualified specialist staff and preparing priorities and scope of operations for the following fiscal year.

COMMON PERSONNEL AND ADMINISTRATION

A corollary to the decision to create a single department with two separate elements, each having its own area of functional responsibility, was the decision to have the personnel and administrative support services provided on a common basis, following a pattern established earlier for other composite departments.

THE PERSONNEL SECTOR consists of five major functions composed of Manpower Planning and Development, Staffing, Classification, Staff Relations and Personnel Services. Some of the highlights during the year were preparations for additional delegation of staffing and classification authority from the central agencies, i.e., Public Service Commission and Treasury Board. A manpower appraisal system was developed and became operational to appraise Purchasing Officers, Auditors and Financial Administrators. A Personnel Information System is being developed and this Department was one of four which co-operated with the Public Service Commission in the setting up of Data Stream.

The staff strengths of the Department of Supply and Services at the beginning and end of the 1969 fiscal year were as follows:

	Supply	Services	Administration	Total
1 April 69	3948	4832	621	9401
31 March 70	3816	4538	538	8892

THE ADMINISTRATION SECTOR includes the following organizational elements:

Administration Services Branch – responsible for providing a broad range of internal services including records management, in-house procurement, general office accommodations and communications, forms design, and provision of both library and secretarial services.

Comptroller's Branch – responsible for developing and implementing common departmental financial management policies, programs and services in order to enable full utilization of financial resources in carrying out the Department's programs.

Management Services Branch – responsible for providing a wide range of specialized services in management methods designed to achieve departmental objectives.

Information Branch – responsible for providing information, public relations, and government United Appeal requirements under a policy designed to inform Parliament, departments of government and the general public about the nature and significance of the work of the Department.

MINISTER



SENIOR PERSONNEL – SUPPLY ADMINISTRATION

Minister of Supply and Services
and
Receiver General for Canada

The Honourable James Richardson, P.C., M.P.

Deputy Minister of Supply
and
Queen's Printer

Jean Boucher

Assistant Deputy Minister (Purchasing)	J.S. Glassford
Assistant Deputy Minister (Materiel Management)	Henry de Puyjalon
Assistant Deputy Minister (Planning and Finance)	Guy Coulombe
Director-General, Printing Bureau	T. Edward Roberts
Director-General, Finance	F. E. Anderson
Director-General, Purchasing	Robert C.D. Laughton
Director-General, Contracts	R. D. Mather
Director-General, Operations (Materiel Management)	R. A. Murray
Director-General, Technical Services (Materiel Management)	H. H. Floyd
Director-General, Administration	L. G. Bonnell
Director-General, Personnel	D. E. Lavalley

NOTE: The above listing indicates the Senior Personnel – Supply Administration as of December 1, 1970 and does not necessarily indicate the names of the Senior Officers who held the positions during the period April 1, 1969 to March 31, 1970.

SENIOR PERSONNEL — SERVICES ADMINISTRATION

Minister of Supply and Services
and
Receiver General for Canada

The Honourable James Richardson, P.C., M.P.

Deputy Minister of Services
and
Deputy Receiver General for Canada

H.R. Balls

Assistant Deputy Minister (Management Services)
Assistant Deputy Minister (Operational Services)

W.W. Muir
D.R. Yeomians

Management Services

Director General, Audit Services
A/Director General, Management Consulting
Director General, Computer Services

K.C. Fincham
J.F. Toller
D.C. Baxter

Operational Services

Director General, Payments and Financial Reporting
Director General, Compensation Services
Director General, Government of Canada Accounting
Director General, Regional Operations
Director General, Data Processing

J.B. Moore
E.K. Turner
A.G. Irvine
J.A.R. Hetu
G.E. Henderson

Director of Planning

W.E. Davis

Director of Management Audit

B.D. Blair

Director General, Administration
Director General, Personnel

L.G. Bonnell
D.E. Lavalley

NOTE: The above listing indicates the Senior Personnel — Services Administration as of December 1, 1970 and does not necessarily indicate the names of the Senior Officers who held the positions during the period April 1, 1969 to March 31, 1970.

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Statement of Expenditures
For the year ended March 31, 1970
(with comparative figures for the year ended March 31, 1969)

SUPPLY

	<u>1970</u>	<u>1969</u>
Vote 5 —		
Administration and Operation		
Salaries and Wages	21,600,923	18,964,196
Other personnel costs	78,450	113,558
Transportation and Communications	1,246,855	1,688,877
Information	51,452	22,578
Professional and special services	460,589	447,435
Rentals	346,787	253,946
Purchase, repair and upkeep	62,237	744,825
Utilities, materials and supplies	715,717	733,403
Construction and acquisition of		
machinery, equipment and furnishings	323,018	369,154
All other expenditures	7,297	9,102
	<u>24,893,325</u>	<u>23,347,074</u>
Less: Amount recovered from the		
Canadian Commercial Corporation	3,271,000	2,300,000
	<u>21,622,325</u>	<u>21,047,074</u>
Care, maintenance and custody at standby		
defence plants, buildings, machine		
tools and production tooling	28,269	81,514
Grants to municipalities in lieu of taxes		
on Crown-owned defence plants operated		
by private contractors	105,963	168,706
	<u>21,756,557</u>	<u>21,297,294</u>
Vote 10A —		
Payments subject to approval of Treasury		
Board for Capital Assistance for the		
construction, acquisition, extension		
or improvement of capital equipment or		
works by private contractors engaged in		
defence contracts, by Crown plants		
operated under lease or other manage-		
ment arrangement or by Crown Companies		
under the direction of the Minister of		
Supply and Services	106,940	92,940

Vote 6B —

Reimbursement of Defence Production Revolving

Fund established by Section 16(1) of the Defence Production Act for cobalt inventory shortages (71,219), for losses sustained in the disposal of cobalt (631,599) and for the decline in the market value of raw quartz acquired in 1951 (5,000,000)	5,702,818	31,684
---	-----------	--------

Vote 7B —

Reimbursement of the Supply Service Revolving

Fund established by loans, investments and advances Vote L18e Appropriation Act No. 4, 1966 for the value of stores which have become obsolete or unserviceable in the fiscal years 1968-69 and 1969-70	52,321	104,302
---	--------	---------

Vote 20 —

Administration, Publishing, Selling and
Distribution of Official Documents

Salaries and Wages	\$ 1,475,182	\$ 1,266,688
Transportation and Communications	256,859	141,412
Information	312,999	114,162
Professional and special services	23,005	27,868
Rentals	14,920	—
Purchased, repair and upkeep	17,108	5,090
Utilities, materials and supplies	93,015	54,575
Construction and acquisition of machinery, equipment, and furnishings	128,613	25,542
All other expenditures	136	—
Purchase of Publications	1,366,566	1,697,400
Canada Gazette	227,369	180,540
Annual Statutes	58,453	18,341
	<u>3,974,225</u>	<u>3,531,618</u>

Vote 30 —

Canadian Arsenals Limited

Administration and Operation	132,918	—
--	---------	---

Vote 35 —

Canadian Arsenals Limited

Construction, Improvement, etc.	232,918	298,307
---	---------	---------

Vote 40

Canadian Commercial Corporation

Administration and Operation	232,672	2,123,768
--	---------	-----------

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Statement of Revenue

For the year ended March 31, 1970

(with comparative figures for the year ended March 31, 1969)

SUPPLY

	<u>1970</u>	<u>1969</u>
Non-Tax Revenue		
Return on investments	\$ 8,653,300	\$ 5,735,200
Proceeds from sales	5,035,095	5,292,278
Services and service fees	901,707	220,142
Refunds of previous years' expenditure	99,745	7,031
Privileges, licenses and permits	3,347	—
Miscellaneous	94,822	43,166
	<u>\$14,788,016</u>	<u>\$11,297,817</u>

Ottawa, June 30, 1970.

The Honourable James Richardson,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the Balance Sheet of the Defence Production Revolving Fund as at March 31, 1970 and the Statement of Operations for the year ended on that date. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of the accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

In previous reports I have noted that, although section 16(2)(c) of the Defence Production Act, R.S., c. 62, expressly prohibits the making of loans from the Revolving Fund to assist in the acquisition of capital equipment, advances for this purpose were made from the Revolving Fund to manufacturers under a Defence Industry Modernization Program prior to March 31, 1967. The balance of those advances outstanding at March 31, 1970 included in Accounts receivable amounts to \$3,320,756 as compared with \$6,216,853 at the previous year-end. Since April 1, 1967 all loans of this nature have been charged to parliamentary appropriations of the Department of Industry, Trade and Commerce provided for this purpose.

I now report that, in my opinion, subject to the foregoing, the accompanying Balance Sheet and Statement of Operations present fairly the financial position of the Fund as at March 31, 1970 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours faithfully,

A.M. HENDERSON
Auditor General of Canada.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

(Established by section 16 of the Defence Production Act)

Balance Sheet as at March 31, 1970
(with comparative figures as at March 31, 1969)

	<u>1970</u>	<u>1969</u>
Accounts receivable	\$15,067,071	\$19,784,705
Working capital loans (Note 2)	6,284,494	—
Advances to suppliers	296,047	591,492
Progress payments to suppliers and other recoverable costs	49,047,745	35,793,895
Inventories of strategic materials (Note 3)	964,274	6,168,985
Inventory shortage, cobalt, at cost (Note 4)	—	1,139,717
	<u>\$71,659,631</u>	<u>\$63,478,794</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Approved on behalf of the Department

JEAN BOUCHER
Deputy Minister of Supply

N.J. GEORGE
Acting Comptroller

	<u>1970</u>	<u>1969</u>
Accounts payable	\$ 3,161,163	\$ 4,878,444
Advance payments from customers	679,505	799,818
Progress payments from customers	40,323,065	23,251,735
Working capital advances (authorized \$100,000,000)	27,599,962	34,548,797
Less: Portion of loss for year to be recovered from future parliamentary appropriation	104,064	—
	<u>27,495,898</u>	<u>34,548,797</u>
	<u>\$71,659,631</u>	<u>\$63,478,794</u>

I have examined the above Balance Sheet and the related Statement of Operations and have reported thereon under date of June 30, 1970 to the Minister of Supply and Services.

A.M. HENDERSON
Auditor General of Canada.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Notes to the Financial Statements at March 31, 1970

1. The accounting procedures of the Revolving Fund were revised during the year to eliminate the accumulation of sales and cost of sales figures in respect to transactions in defence supplies other than strategic materials. In prior years these transactions were recorded at cost for statistical purposes only and accordingly their elimination has no effect on the operating activities of the Fund.
2. The working capital loans, which bear interest at current rates paid on borrowings of the Government of Canada, include \$6,139,881 for the Canadian Commercial Corporation to assist in the temporary financing of purchases by an associated government under an aircraft production program.
3. A major part of the inventories of strategic materials consists of raw quartz which cost \$5,922,582, including warehousing, and for which there is little market. Sales in recent years have realized about 25% of the original cost. During the year, Supply and Services Vote 6b provided \$5,000,000 to reimburse the Fund for the decline in market value and this inventory is now recorded at \$922,582. The remaining inventories costing \$41,692 have an estimated realizable value of \$61,700.
4. A shortage of 314,816 pounds of cobalt was discovered in May 1965. The cobalt cost \$1,188,599 and its estimated realizable value at March 31, 1965 was \$557,000. An amount of \$48,881 was recovered to March 31, 1969 and under an agreement entered into with the custodian on July 10, 1969 the Fund will recover a further \$436,900 over a four year period to July 31, 1973. The balance of the cost of the cobalt, comprising a decline in value of \$631,599 and a loss of \$71,219 arising from the inventory shortage, was reimbursed to the Fund during the year by Supply and Services Vote 6b.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Statement of Operations for the year ended March 31, 1970
(with comparative figures for the year ended March 31, 1969)

		<u>1970</u>	<u>1969</u>
Trading operations — strategic materials			
	<u>Sales</u>	<u>Cost of sales</u>	
Picrite	\$ 46,757	\$ 46,757	
Quartz	31,007	143,849	
Activated carbon	30,582	21,055	
Hexachloréthane	—	749	
	<u>\$108,346</u>	<u>\$ 212,410</u>	
Profit (loss) on trading operations		\$ (104,064)	\$ 77,514
Interest earned on —			
Advances under production agreement	\$ 366,132		240,271
Agreement of sale of aircraft	272,451		474,317
Working capital loans	229,895		—
		<u>868,478</u>	<u>714,588</u>
Net income before inventory adjustments		764,414	792,102
Inventory adjustments:			
Decline in value —			
Quartz	5,000,000		—
Cobalt	631,599		—
Hexachlorethane	—		31,481
	5,631,599		31,481
Shortage — cobalt.	71,219		—
		<u>5,702,818</u>	<u>31,481</u>
Net loss (profit) for year		<u>\$4,938,404</u>	<u>\$(760,621)</u>
Net loss for year partially provided for by Supply and Services Vote 6b (7b in 1969)		\$5,702,818	\$ 31,481
Less: Amount transferred from the Revolving Fund as revenue		<u>868,478</u>	<u>792,102</u>
		4,834,340	(760,621)
Portion of loss not provided for, to be recovered from future parliamentary appropriation		<u>104,064</u>	—
		<u>\$4,938,404</u>	<u>\$(760,621)</u>

Ottawa, June 19, 1970.

The Honourable James A. Richardson,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the Balance Sheet of the Canadian Government Supply Service Revolving Fund as at March 31, 1970 and the related Statement of Operations for the year then ended. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of the accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion, the accompanying Balance Sheet and Statement of Operations present fairly the financial position of the Canadian Government Supply Service Revolving Fund as at March 31, 1970 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year, except for the change relating to the office equipment and furniture repair service operations referred to in Note 3 to the financial statements.

Yours faithfully,

A.M. HENDERSON
Auditor General of Canada.

CANADIAN GOVERNMENT SUPPLY SERVICE REVOLVING FUND

(Authorized by Defence Production Vote L18c,
Appropriation Act No. 4, 1966, 1966-67, c.6)

Balance Sheet as at March 31, 1970
(with comparative figures as at March 31, 1969)

	<u>ASSETS</u>	
	<u>1970</u>	<u>1969</u>
Accounts receivable		
Departments and agencies of the Government of Canada	\$3,158,225	\$ 675,568
Other	34,391	2,721
	<u>3,192,616</u>	<u>678,289</u>
Prepaid insurance for removal of household effects.		7,182
Inventories — at cost		
Office stationery and supplies	2,578,321	2,248,646
Furniture	773,419	1,076,480
Medical supplies	378,152	—
Paper	376,884	314,995
Printing maintenance supplies	228,156	209,978
Other	709,123	694,109
	<u>5,044,055</u>	<u>4,544,208</u>

Motor vehicles	4,252	
Less: Depreciation	850	
	3,402	
	<u>\$8,240,073</u>	<u>\$8,240,073</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Certified correct

N.J. GEORGE
Acting Comptroller

Approved

JEAN BOUCHER
Deputy Minister of Supply,
Department of Supply and Services

LIABILITIES

	<u>1970</u>	<u>1969</u>
Accounts payable		
Commercial suppliers	\$2,266,662	\$1,162,416
Government departments	339,141	147,285
	<u>2,605,803</u>	<u>1,309,701</u>
Advances from customer departments		6,707
Revolving fund advance	5,684,283	3,934,148
Less: Net inventory shortages and cost of obsolete or unserviceable stores to be recovered from a future parliamentary appropriation (Note 1)	50,013	20,877
	<u>5,634,270</u>	<u>3,913,271</u>
	<u>\$8,240,073</u>	<u>\$5,229,679</u>

I have examined the above Balance Sheet and the related Statement of Operations and have reported thereon under date of June 19, 1970 to the Minister of Supply and Services.

A.M. HENDERSON
Auditor General of Canada

CANADIAN GOVERNMENT SUPPLY SERVICE REVOLVING FUND

Notes to the financial statements

1. Losses from inventory shortages and stores which had become obsolete or unserviceable in the fiscal year 1969-70 amounted to \$81,457. Similar losses carried forward from the preceding year amounted to \$20,877. During the year \$52,321 was reimbursed to the Fund out of Supply and Services Vote 7b, leaving \$50,013 to be recovered from a future parliamentary appropriation.
2. The cost of services rendered and the cost of the supply operations do not include administration expense, depreciation of equipment and the value of accommodation and other services provided without charge by government departments.
3. The cost of the office equipment and furniture repair services includes the direct costs of providing these services as well as depreciation of motor vehicles purchased out of the revolving fund, which were recovered from customer departments and agencies on a service fee basis. In prior years the direct costs were provided for by parliamentary appropriations, and no fees were charged.

CANADIAN GOVERNMENT SUPPLY SERVICE REVOLVING FUND

Statement of Operations for the year ended March 31, 1970
(with comparative figures for the year ended March 31, 1969)

	1970	1969
Services to government departments and agencies — at cost (Note 2)		
Travel tickets	\$ 8,207,246	\$ 3,634,357
Freight	1,982,111	365,202
Transit insurance on household effects	301,118	243,070
	<u>\$10,490,475</u>	<u>\$ 4,242,629</u>
Supply operations for government departments and agencies (Note 2)		
Sales	\$12,372,523	\$11,045,752
Cost of commodities sold	11,370,385	9,771,413
	<u>1,002,138</u>	<u>1,274,339</u>
Discounts earned	61,106	45,216
Profit	<u>1,063,244</u>	<u>1,319,555</u>
Office equipment and furniture repair services for government departments and agencies (Note 3)		
Service fees and charges		
Office equipment	1,440,494	
Office furniture	85,665	78,813
	<u>1,526,159</u>	<u>78,813</u>
Cost of services		
Administration	144,443	
In-house repairs - equipment	559,439	
Outside contractors - equipment	737,740	
- furniture	85,665	78,813
	<u>1,527,287</u>	<u>78,813</u>
Loss	1,128	—
Net profit for the year transferred to non-tax revenue	<u>\$ 1,062,116</u>	<u>\$ 1,319,555</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Ottawa, July 9, 1970.

The Honourable James A. Richardson,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the balance sheet of the Canadian Government Printing Bureau Revolving Fund as at March 31, 1970 and the related statement of operations for the year then ended. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of the accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion, subject to the change in accounting treatment for printing metals referred to in Note 2 to the financial statements and to the inconsistent accounting treatment of retroactive salary payments referred to in Note 3, the accompanying balance sheet and statement of operations present fairly the financial position of the Canadian Government Printing Bureau Revolving Fund as at March 31, 1970 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours faithfully,

A.M. HENDERSON
Auditor General of Canada.

CANADIAN GOVERNMENT PRINTING BUREAU REVOLVING FUND

(Authorized by Supply and Services Vote L104b,
Appropriation Act, No. 1, 1969, 1968-69, c-23)

Balance Sheet as at March 31, 1970

(with comparative figures as at March 31, 1969)

	<u>1970</u>	<u>1969</u>
<u>ASSETS</u>		
Accounts receivable		
Departments and agencies of the Government of Canada	\$2,721,263	\$ 748,078
Claims and advances	8,936	16,179
	<u>2,750,199</u>	<u>764,257</u>

Inventories

Work in process — at cost	1,212,036	1,154,840
Printing metal and supplies — at cost less allowance for usage	562,344	177,536
	<u>1,774,380</u>	<u>1,332,376</u>
	<u>\$4,504,579</u>	<u>\$2,096,633</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Certified correct

N.J. GEORGE
Acting Comptroller

Approved

JEAN BOUCHER
Deputy Minister of Supply,
Department of Supply and Services

LIABILITIES

	<u>1970</u>	<u>1969</u>
Accounts payable and accrued wages	\$ 987,937	\$1,454,952
Equity of Canada		
Revolving fund advance	3,234,010	
Retained earnings		
Profit for the year \$1,218,967		
Less: Deficit of previous year <u>936,335</u>	<u>282,632</u>	<u>641,681</u>
	<u>3,516,642</u>	<u>641,681</u>
	<u>\$4,504,579</u>	<u>\$2,096,633</u>

I have examined the above balance sheet and the related statement of operations and have reported thereon under date of July 9, 1970 to the Minister of Supply and Services.

A.M. HENDERSON
Auditor General of Canada

CANADIAN GOVERNMENT PRINTING BUREAU REVOLVING FUND

Notes to the financial statements

1. The costs of operations do not include the value of accommodation and other services provided without charge by government departments nor depreciation on equipment previously acquired from parliamentary appropriations and still in use. However, the cost of equipment purchased during the year, \$555,724, has been included.
2. Inventories of printing metals include \$267,089 for monotype and linotype metals and matrices in use in production which have been valued at cost less allowances for usage; and \$240,752 for unused matrices which have been valued at cost instead of standard cost previously used, resulting in an upward adjustment of \$118,662. In previous years the costs of metals in use had been amortized over periods of one to three years regardless of the extent to which the metal was used in any year.
3. As at March 31, 1969 a provision of \$400,000 was made within the Revolving Fund to cover a liability for retroactive increases in salaries and wages of salaried and hourly-rated employees. The amount paid to certain salaried employees, \$155,225, in the year 1969-70, however, was charged to Treasury Board Vote 5 — Reserve for salary revisions applicable to 1968-69 and previous fiscal years.

CANADIAN GOVERNMENT PRINTING BUREAU REVOLVING FUND

Statement of Operations for the year ended March 31, 1970
(with comparative figures as at March 31, 1969)

	1970	1969
Sales		
Printing		
Main printing plant	\$10,377,480	\$ 8,449,989
Sub-printing plants	9,124,057	7,653,687
Commercial sub-contracts	1,052,937	500,491
	<u>20,554,474</u>	<u>16,604,167</u>
Sundry printing materials and services	362,086	358,052
	<u>20,916,560</u>	<u>16,962,219</u>
Cost of sales		
Opening inventory of work in process	1,154,840	1,234,598
Direct materials	4,370,385	4,200,174
Direct labour	7,449,864	6,215,359
Other factory expenses	5,301,703	5,181,888
Work sub-contracted	1,052,937	500,491
	<u>19,329,729</u>	<u>17,332,510</u>
Deduct: Closing inventory of work in process	1,212,036	1,154,840
	<u>18,117,693</u>	<u>16,177,670</u>
Administration expense	1,446,439	1,211,188
Equipment purchases	555,724	538,119
	<u>20,119,856</u>	<u>17,926,977</u>
Profit (loss)	796,704	(964,758)
Adjustments for revaluation of inventory of printing metals	385,751	—
Discounts earned	36,512	28,423
Profit (loss) for the year	<u>\$ 1,218,967</u>	<u>\$ (936,335)</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Statement of Expenditures
For the year ended March 31, 1970
(With comparative figures for the year ended March 31, 1969)

	<u>1970</u>	<u>1969</u>
Vote 15 and 15b – Services		
Administration and Operation		
Salaries and Wages	33,438,329	27,861,021
Transportation and Communications	4,492,942	3,763,494
Information	130,050	132,596
Professional and special services	574,704	201,572
Rentals	2,579,861	1,685,494
Purchase, repair and upkeep	129,010	76,877
Utilities, materials and supplies	\$ 1,403,349	\$ 1,345,777
Construction and acquisition of machinery, equipment and furnishings	205,440	3,888,194
Expenses chargeable to the Canada Pension		
Plan account normally rendered by other departments free of charge	96,000	96,000
All other expenditures	7,729	18,085
	<u>43,057,414</u>	<u>39,069,110</u>
Less: amount recovered from the Canada Pension Plan account and		
National Harbours Board	2,354,696	5,247,518
	<u>40,702,718</u>	<u>33,821,592</u>

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Statement of Revenue
For the year ended March 31, 1970
(With comparative figures for the year ended March 31, 1969)

	<u>1970</u>	<u>1969</u>
Non-Tax Revenue		
Return on investments	\$ —	\$ 663
Service and service fees	34,867	1,041
Refunds of previous years' expenditure	133,910	6,905
Miscellaneous	199	26,235
	<u>\$168,976</u>	<u>\$34,844</u>

Ottawa, August 24, 1970.

The Honourable James A. Richardson,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the Balance Sheet of the Computer Services Bureau Revolving Fund as at March 31, 1970 and the related Statement of Operations for the year ended on that date. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion the accompanying Balance Sheet and Statement of Operations present fairly the financial position of the Fund as at March 31, 1970 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours faithfully,

A.M. HENDERSON
Auditor General of Canada.

COMPUTER SERVICES BUREAU REVOLVING FUND

(authorized by Vote L99(e), Appropriation Act No. 4, 1966, 1966-67, c.6)

Balance Sheet as at March 31, 1970)

(with comparative figures as at March 31, 1969)

ASSETS

	<u>1970</u>	<u>1969</u>
Employees' travel advances	\$ 299	\$ 1,004
Accounts receivable	243,697	127,025
Inventory of materials and supplies, at cost	23,613	25,766
Prepaid expense	277	11,860
Fixed assets, at cost:		
Computer tapes	\$ 95,642	101,860
Equipment and furniture	138,263	118,363
	<u>233,905</u>	<u>220,223</u>

Less: Accumulated depreciation	—	39,650
Accumulated provision for replacement	<u>69,334</u>	<u>—</u>
	164,571	180,573
	<u>\$432,457</u>	<u>\$346,228</u>

Certified correct:

N.J. GEORGE

 Acting Comptroller

Approved:

H.R. BALLS

 Deputy Minister of Services

LIABILITIES

	1970	1969
Accounts payable	\$345,663	\$1,227,195
Drawn from the Consolidated Revenue Fund: (authorized \$2,000,000)		
as working capital	\$621,174	(536,910)
for purchase of fixed assets	<u>233,905</u>	<u>220,223</u>
	855,079	(316,687)
Less: Funds recovered by means of depreciation	—	39,650
Replacement funds available for the purchase of fixed assets	<u>69,334</u>	
	785,745	(356,337)
Deficit:		
Balance at beginning of the year	524,630	260,165
Less: Recovered from Supply and Services Vote 16b	<u>—</u>	<u>128,597</u>
	524,630	131,568
Loss for the year, per Statement of Operations	<u>174,321</u>	<u>393,062</u>
Balance at end of year	<u>698,951</u>	<u>524,630</u>
Unimpaired balance of drawings from Consolidated Revenue Fund	<u>86,794</u>	<u>(880,967)</u>
	<u>\$432,457</u>	<u>\$ 346,228</u>

I have examined the above Balance Sheet and the related Statement of Operations and have reported thereon, under date of _____ to the Minister of Supply and Services.

A.M. HENDERSON

 Auditor General of Canada

Note: 1. The Computer Services Bureau Revolving Fund was formerly called the Central Data Processing Service Bureau Working Capital Advance.

2. Treasury Board Circular 1970-7 of January 8, 1970 authorized the accumulation of a provision for replacement of capital facilities to be used, from April 1, 1970, to finance replacements, acquisitions or major renovations.

COMPUTER SERVICES BUREAU REVOLVING FUND

Statement of Operations for the year ended March 31, 1970
(with comparative figures for the year ended March 31, 1969)

	<u>1970</u>	<u>1969</u>
Income		
Bureau computer fees, rental of remote terminals, disk, packs, etc.	\$1,866,898	\$1,941,398
Outside computer fees and rentals	3,391,391	3,391,826
Programming services	263,959	211,551
Sale of tapes	34,905	59,010
	<u>5,557,153</u>	<u>5,603,785</u>
Expense		
Operation and Maintenance:		
Rental of Bureau computer and equipment	1,045,872	1,448,472
Rental of outside computers	3,347,071	3,329,199
Salaries and employee benefits	760,339	626,299
Materials and supplies	82,676	68,718
Rental of accommodation	74,517	103,695
Professional services	58,822	52,485
Provision for replacement of fixed assets	28,634	27,995
Freight, express and cartage	28,461	22,117
Cost of tapes sold	20,598	39,224
Travel	8,480	15,193
Telephone and telegraph	8,201	8,167
Other	3,420	1,038
	<u>5,467,091</u>	<u>5,742,602</u>
Administration:		
Salaries and employee benefits	119,903	107,561
Professional services	—	50,444
Interest charges on advances from Consolidated Revenue Fund . .	43,066	41,124
Materials and supplies	8,840	12,613
Rental of accommodation	8,312	6,180
Telephone and telegraph	4,292	5,581
Travel	1,765	3,798
Provision for replacement of fixed assets	1,050	1,372
Other	20,253	25,572
	<u>207,481</u>	<u>254,245</u>
Retroactive salaries and wages applicable to prior years	56,902	—
Total Expense	<u>5,731,474</u>	<u>5,996,847</u>
Loss for the year	<u>\$ 174,321</u>	<u>\$ 393,062</u>

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Statement of Expenditures For the year ended March 31, 1970 (with comparative figures for the year ended March 31, 1969)

	<u>1970</u>	<u>1969</u>
Statutory		
Ministers — salary and allowances	\$ 17,000	\$ 12,521
Exchequer Court Award	<u>575,500</u>	<u>—</u>
Reimbursement of The Central Data Processing Bureau working capital advance	<u>—</u>	<u>128,597</u>
Refunds of amounts credited to revenue in previous years	<u>—</u>	<u>434</u>
Vote 1		
General Administration		
Salaries and Wages	4,164,743	3,843,524
Other Personnel costs	7,702	6,801
Transportation and Communications	153,393	165,679
Information	462	1,483
Professional and Special Services	64,362	88,333
Rentals	11,360	24,343
Purchase, Repair and Upkeep	10	1,058
Utilities, materials and supplies	68,305	107,935
Construction and acquisition of machinery, equipment and furnishings	12,393	17,188
All other expenditures	2,197	2,140
	<u>4,484,927</u>	<u>4,258,484</u>
Less: Amount recovered from the Canadian Commercial Corporation	440,000	—
	<u>4,044,927</u>	<u>4,258,484</u>

MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

État des dépenses pour
l'année terminée le 31 mars 1970
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1969)

1970	1969
\$ 17,000	\$ 12,521
575,500	—
—	128,597
—	434
Crédit 1	
Administration générale	
Traitements et salaires	3,843,524
Autres dépenses au titre du personnel	6,801
Transports et communications	165,679
Information	1,483
Services professionnels et spéciaux	88,333
Locations	24,343
Achats, réparations et entretien	1,058
Services publics, fournitures et approvisionnements	107,935
Construction et acquisition de machines	17,188
d'équipements et d'aménagement	2,140
Autres dépenses	4,484,927
Moins: montant recouvrable auprès de la Corporation	—
Commerciale Canadienne	4,258,484
440,000	4,044,927

FONDS RENOUVELABLE DU BUREAU DES SERVICES D'INFORMATIQUE

Compte d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1970
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1970)

	1970	1969
Revenu		
Frais d'ordinateur du Bureau, location d'équipements terminaux		
éloignés, de jeux de disques, etc.	\$ 1,866,898	\$ 1,941,398
Frais d'ordinateur et location à l'extérieur	3,391,391	3,391,826
Services de programmation	263,959	211,551
Vente de bandes	34,905	59,010
	<u>5,557,153</u>	<u>5,603,785</u>
Dépenses		
Fonctionnement et entretien:		
Location d'ordinateurs et de l'équipement du Bureau	1,045,872	1,448,472
Location d'ordinateurs à l'extérieur	3,347,071	3,329,199
Salaires et prestations sociales	760,339	626,299
Matériel et fournitures	82,676	68,718
Loyers	74,517	103,695
Services professionnels	58,822	52,485
Réserve pour le remplacement de biens d'investissement	28,634	27,995
Transport, expéditions et camionnage	28,461	22,117
Coût des bandes vendues	20,598	39,224
Déplacements	8,480	15,193
Téléphone et télegraphe	8,201	8,167
Divers	3,420	1,038
	<u>5,467,091</u>	<u>5,742,602</u>
Administration:		
Salaires et prestations sociales	119,903	107,561
Services professionnels	—	50,444
Intérêts sur les avances provenant du Fonds du revenu consolidé	43,066	41,124
Matériel et fournitures	8,840	12,613
Loyers	8,312	6,180
Téléphone et télegraphe	4,292	5,581
Déplacements	1,765	3,798
Réserve pour le remplacement de biens d'investissement	1,050	1,372
Autres	20,253	25,572
	<u>207,481</u>	<u>254,245</u>
Traitement et salaires rétroactifs applicables aux années précédentes.	56,902	—
Dépenses totales	<u>5,731,474</u>	<u>5,996,847</u>
Pertes pour l'année	<u>\$ 174,321</u>	<u>393,062</u>

Certifié exact:

N.J. GEORGE

Contrôleur suppléant

Approuvé:

H.R. BALLS

Sous-ministre des Services

PASSIF

A payer \$345,663 1970 \$1,227,195 1969

Tirages sur le Fonds du revenu consolidé:

(crédit de \$2,000,000)

au titre du capital d'exploitation \$621,174 (536,910)

pour immobilisation 233,905 220,223

Moins: Fonds recouvrés par amortissement 855,079 (316,687)

Sommes disponibles pour le remplacement — 39,650

de biens d'investissement 69,334

Déficit: 785,745 (356,337)

Solde au début de l'année 524,630 260,165

Moins: Somme recouvrée sur le crédit 16b des

Approvisionnementnements et Services — 128,597

Perte pour l'année, conformément

au compte d'exploitation 174,321 393,062

Solde à la fin de l'année 524,630 131,568

Solde net d'obligations des retraits sur le Fonds

du revenu consolidé 86,794 (880,967)

\$432,457 \$346,228

J'ai examiné le bilan ci-dessus et les comptes d'exploitation ci-joints et j'ai fait rapport de mon examen en date du au ministre des Approvisionnementnements et Services.

A. M. HENDERSON

Auditeur général du Canada

Note: 1. Le Fonds renouvelable du Bureau des services d'information s'appelait anciennement l'avance du capital de roulement du bureau central des services de traitement des données.

2. La circulaire n° 1970-7 du 8 janvier 1970 du Conseil du Trésor autorisait l'accumulation d'une somme pour le remplacement des biens d'équipement qui devait être utilisée à partir du 1er avril 1970 pour financer les remplacements, les acquisitions ou les principales rénovations.

Ottawa, le 24 août 1970

À l'honorable James A. Richardson
Ministre des Approvisionnement et Services
Ottawa

Monsieur le Ministre,

J'ai examiné le bilan du fonds renouvelable du Service de l'informatique ainsi que les comptes d'exploitation arrêtés au 31 mars 1970. Au cours de cet examen, j'ai effectué une révision générale des méthodes de comptabilité et j'ai vérifié les dossiers comptables ainsi que diverses pièces jugées nécessaires. J'estime que le bilan et les comptes d'exploitation ci-joints représentent fidèlement la position financière du fonds et des résultats d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1970, qu'ils sont conformes aux principes de comptabilité généralement admis et qu'ils ont été préparés sur une base compatible avec celle de l'année précédente.

J vous prie d'agréer, Monsieur le Ministre, l'expression de mes sentiments dévoués.

A. M. HENDERSON
L'Auditeur général du Canada,

FONDS RENOUEVELABLE DU BUREAU DES SERVICES D'INFORMATIQUE
(autorisé par le crédit L99(e), Loi No. 4, des subsides, 1966, 1966-1967, chap. 6)

Bilan au 31 mars 1970
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1969)

ACTIF		1970	1969
Avances aux employés (déplacements)	\$	299	\$ 1,004
Créances à recouvrer		243,697	127,025
Matériel et fournitures en stock au prix coûtant		23,613	25,766
Dépenses anticipées		277	11,860
Immobilisations, au prix coûtant:			
bandes d'ordinateurs	\$	95,642	101,860
équipements et mobilier		138,263	118,363
		233,905	220,223
Moins: Dépréciation cumulative		—	39,650
Réserve cumulative pour remplacement		69,334	—
		164,571	180,573
		\$432,457	\$346,228

MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

État des dépenses pour
l'année terminée le 31 mars 1970
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1969)

SERVICES

1970	1969
Crédits 15 et 15b — Services	
Administration et exploitation	
Traitement et salaires	\$ 27,861,021
Transports et communications	3,763,494
Information	132,596
Services professionnels et spéciaux	201,572
Locations	1,685,494
Achats, réparations et entretien	76,877
Services publics, fournitures et approvisionnements	1,345,777
Construction et acquisition de machines, d'équipements et d'ameublement	3,888,194
Dépenses à porter au compte du Régime de pensions du Canada dont le service est ordinairement assuré gratuitement par d'autres ministères	96,000
Autres dépenses	18,085
Moins: montant recouvrable du compte du Régime de pensions du Canada et du Conseil des ports nationaux	39,069,110
2,354,696	5,247,518
40,702,718	33,821,592

MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

État des revenus pour
l'année terminée le 31 mars 1970
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1969)

SERVICES

1970	1969
Revenu extra-fiscal	
Rendement des investissements	\$ —
Services et frais de services	34,867
Remboursement de dépenses des années précédentes	86,684
Divers	199
\$121,750	26,235
\$34,844	6,905
	1,041
	\$ 663
	1969

FONDS RENOUVELABLE DE L'IMPRIMERIE DU GOUVERNEMENT CANADIEN

Notes des états financiers

1. Les coûts des opérations n'incluent ni les services fournis gratuitement par les différents ministères du gouvernement ni l'amortissement des équipements acquis au préalable avec les crédits votés par le Parlement et qui sont encore en service à l'atelier. Ils comprennent le coût des équipements acquis durant l'année, soit \$555,724.
2. Les stocks de métaux d'imprimerie comprennent \$267,089, valeur du métal et des matrices de linotypie et de monotypie en service à l'atelier (prix coûtant moins amortissement); la somme de \$240,752 représente la valeur des matrices non utilisées, calculée au prix coûtant et non au prix courant comme précédemment, ce qui explique l'accroissement de \$118,662. Au cours des années précédentes, le coût du métal utilisé avait été amorti sur des périodes d'un an ou de trois ans, quel que soit l'usage qui en était fait d'une année à l'autre.
3. Au 31 mars 1969, le fonds renouvelable prévoyait une somme de \$400,000 pour les risques de majoration rétro-actives des traitements et des salaires des employés rémunérés sur une base annuelle ou horaire. La somme de \$155,225, versée à certains employés rémunérés sur une base annuelle, au cours de l'exercice 1969-1970, a cependant été imputée sur le crédit 5 du Conseil du Trésor: réserve pour les augmentations de salaires applicables à 1968-1969 et aux années financières antérieures.

FONDS RENOUVELABLE DE L'IMPRIMERIE DU GOUVERNEMENT CANADIEN

Comptes d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1970
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1969)

Ventes		1970	1969
Travaux d'imprimerie			
Atelier principal			
		\$10,377,480	\$ 8,449,989
Succursales		9,124,057	7,653,687
Travaux sous-traités par des imprimeries commerciales		1,052,937	500,491
Services et fournitures d'imprimerie divers		20,554,474	16,604,167
		362,086	358,052
		20,916,560	16,962,219
Coûts des ventes			
Stock des travaux en cours à l'ouverture		1,154,840	1,234,598
Matériaux en atelier		4,370,385	4,200,174
Main-d'œuvre sur place		7,449,864	6,215,359
Autres dépenses d'exploitation en atelier		5,301,703	5,181,888
Travaux de sous-traitance		1,052,937	500,491
A déduire: Stock des travaux en cours à la clôture		19,329,729	17,332,510
		1,212,036	1,154,840
		18,117,693	16,177,670
Frais d'administration		1,446,439	1,211,188
Achats d'équipements		555,724	538,119
Profit (pertes)		20,119,856	17,926,977
Redressements en vue de la réévaluation des stocks			
de métaux d'imprimerie		385,751	—
Escomptes		36,512	28,423
Profit (pertes) pour l'année		\$ 1,218,967	\$ (996,335)

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

Inventaires		
Travaux en cours — prix coûtant	1,212,036	1,154,840
Métaux et fournitures d'imprimerie — prix coûtant		
moins: frais d'utilisation	562,344	177,536
	<u>1,774,380</u>	<u>1,332,376</u>
	\$4,504,579	\$2,096,633

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

Certifié exact

N. J. GEORGE

Contrôleur suppléant

Approuvé

JEAN BOUCHER

Sous-ministre des approvisionnement

Ministère des Approvisionnements et Services

PASSIF		
Sommes à payer et salaires cumulés	\$ 987,937	\$1,454,952
Avoir propre du Canada		
Avance du Fonds renouvelable	3,234,010	
Bénéfices réinvestis		
Bénéfice de l'année	\$1,218,967	
Moins: déficit de l'année		
précédente	936,335	
	<u>282,632</u>	<u>641,681</u>
	\$4,504,579	\$2,096,633

J'ai examiné le bilan ci-dessus et les comptes d'exploitation et j'ai fait rapport de mon examen en date du 9 juillet 1970 au ministre des Approvisionnements et Services.

A.M. HENDERSON

L'Auditeur général du Canada

Réparations effectuées à l'extérieur

- équipements	737,740	
- meubles	85,665	
Pertes	1,527,287	
	1,128	
Bénéfice net de l'année transféré au revenu extra-fiscal	\$ 1,062,116	

Les notes annexées font parties intégrantes des états financiers.

Ottawa, le 9 juillet 1970.

A l'honorable James A Richardson
Ministre des Approvisionnement et Services
Ottawa

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du fonds renouvelable de l'Imprimerie du gouvernement canadien et les comptes d'exploitation arrêtés au 31 mars 1970. J'ai effectué une révision générale des méthodes de comptabilité et j'ai vérifié les dossiers comptables ainsi que diverses pièces jugées nécessaires.

Sous réserve des modifications apportées à la comptabilité des métaux d'imprimerie mentionnées à la note 2 annexée aux états financiers, et aux méthodes de comptabilité inconstantes des paiements rétroactifs des traitements, mentionnées à la note 3, le bilan ci-joint et les comptes d'exploitation donnent, à mon avis, une idée juste de la position financière du fonds renouvelable de l'Imprimerie du gouvernement canadien au 31 mars 1970 et des résultats de ces opérations pour cette même année et sont conformes aux principes de comptabilité généralement admis et ont été préparés sur une base compatible avec celle de l'année précédente.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments dévoués.

A.M. HENDERSON

L'Auditeur général du Canada

FONDS RENOUELABLE DE L'IMPRIMERIE DU GOUVERNEMENT CANADIEN

(Autorisé par le crédit L1045 des Approvisionnements et Services
Loi n° 1 portant affectation de crédit, 1969, 1968-1969, Chap. 23)

Bilan au 31 mars 1970

(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1969)

ACTIF

Créances à recouvrer		
Ministères et organismes du gouvernement canadien	\$2,721,263	\$ 748,078
Réclamations et avances	8,936	16,179
	2,730,199	764,257

FONDS RENOUVELABLE DU SERVICE DES APPROVISIONNEMENTS DU GOUVERNEMENT CANADIEN

Notes annexées aux états financiers

1. Les pertes imputables aux articles manquants périmés ou non utilisables se sont élevées, au cours de l'année financière 1969-1970, à \$81,457. Le report des pertes semblables de l'année précédente s'est élevé à \$20,877. Au cours de l'année, une somme de \$52,321 a été remboursée au fonds établi par le crédit 7b des Approuvisionnement et Services, laissant une somme de \$50,013 à recouper sur une affectation future de crédits parlementaires.

2. Le coût des services rendus et le coût des opérations d'approvisionnement n'incluent pas les dépenses administratives, la dépréciation de l'équipement et la valeur des locaux et autres services fournis sans frais par les ministères du gouvernement.

3. Le coût des services de réparation de l'équipement et des meubles de bureau inclut les coûts directs occasionnés par la prestation de ces services de même que la dépréciation des véhicules à moteur achetés à même le Fonds renouvelable et recouvrés à titre de frais de services auprès des ministères et organismes clients. Les années précédentes, les coûts directs étaient prévus par des affectations de crédits parlementaires et aucune rémunération n'était demandée.

FONDS RENOUVELABLE DU SERVICE DES APPROVISIONNEMENTS DU GOUVERNEMENT CANADIEN

Compte d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1970
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1969)

	1970	1969
Services rendus aux ministères et organismes du gouvernement — prix coûtant (note 2)		
Billets de voyage	\$ 8,207,246	\$ 3,634,357
Transport de marchandises.	1,982,111	365,202
Assurance pour le transport des biens domestiques	301,118	243,070
	\$ 10,490,475	\$ 4,242,629
Opérations d'approvisionnement des ministères et organismes de l'Etat (note 2)		
Ventes	\$ 12,372,523	\$ 11,045,752
Coût des marchandises vendues	11,370,385	9,771,413
	1,002,138	1,274,339
Escomptes	61,106	45,216
Bénéfice	1,063,244	1,319,555
Services de réparation de l'équipement et de l'aménagement de bureau pour les ministères et organismes de l'Etat (note 3)		
Frais de service		
Equipements de bureau	1,440,494	
Meubles de bureau	85,665	78,813
	1,526,159	78,813
Coût des services		
Administration	144,443	
Réparations effectuées en atelier		
- équipements	559,439	

A.M. HENDERSON
Auditeur général du Canada

J'ai examiné le bilan ci-dessus et les comptes d'exploitation ci-joints et j'ai fait rapport de mon examen en date du 19 juin 1970 au ministre des Approvisionnement et Services.

PASSIF		
A payer		
Fournisseurs commerciaux	\$2,206,662	\$1,162,416
Ministères de l'Etat	339,141	147,285
Versements anticipés des ministères clients	2,605,803	1,309,701
Avance sur le fonds renouvelable	5,684,283	3,934,148
Moins: Valeur nette des articles manquants des articles en stock périmés ou inutilisables, à recouvrer sur une affectation future de crédits parlementaires (note 1)	50,013	20,877
	5,634,270	3,913,271
	\$8,240,073	\$5,229,679
	1970	1969

JEAN BOUCHER
Sous-ministre des Approvisionnement
Ministère des Approvisionnement et Services

N.J. GEORGE
Contrôleur suppléant
Approuvé

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.
Certifié exact

Véhicules à moteur	4,252	
Moins: Dépréciation	850	3,402
	\$8,240,073	\$5,229,679

A l'honorable James A. Richardson,
Ministre des Approvisionnement et Services,
Ottawa.

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du Fonds renouvelable du Service des approvisionnements du gouvernement canadien ainsi que les comptes d'exploitation arrêtés au 31 mars 1970. Au cours de cet examen, j'ai effectué une révision générale des méthodes de comptabilité et j'ai vérifié les dossiers comptables ainsi que diverses pièces jugées nécessaires.

A mon avis, le bilan et les comptes d'exploitation ci-joints représentent fidèlement la position financière du Fonds renouvelable du Service des approvisionnements du gouvernement canadien et des résultats d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1970, qu'ils sont conformes aux principes de comptabilité généralement admis et qu'ils ont été préparés sur une base compatible avec celle de l'année précédente à l'exception des modifications relatives à l'exploitation des services de réparation d'équipement et de meubles de bureau mentionnées à la note 3 des états financiers.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments dévoués.

A.M. HENDERSON

L'Auditeur général du Canada

FONDS RENOUEVABLE DU SERVICE DES APPROVISIONNEMENTS DU GOUVERNEMENT CANADIEN

(Autorisé par le crédit L18 de la production de défense
Loi no 4 de 1966, 1966-1967 portant affectation dj crédits, chapitre 6)

Bilan au 31 mars 1970
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1969)

ACTIF		
1970	1969	
3,158,225	\$ 675,568	Ministères et organismes du gouvernement canadien
34,391	2,721	Divers
3,192,616	678,289	Paielements anticipés des primes d'assurance pour le transport de biens domestiques
2,578,321	2,248,646	Papeterie et fournitures de bureau
773,419	1,076,480	Mobilier
378,152	314,995	Fournitures médicales
376,884	209,978	Papier
228,156	694,109	Fourniture pour l'entretien des impressions
709,123	4,544,208	Divers
5,044,055		En stock — prix coûtant

FONDS RENOUEVABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

Comptes d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1970
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1969)

Opérations commerciales — matières stratégiques		1970	1969
Profit (pertes) sur les opérations commerciales	Picrite	\$ 46,757	\$ 46,757
	Quartz	31,007	143,849
Carbone activé	Hexachloréthane	30,582	21,055
		—	749
\$ 108,346	\$ 212,410		
Intérêt des —	Avances faites aux termes d'un accord de production	\$ 366,132	240,271
	Accord relatif aux ventes d'avions	272,451	474,317
Prêts sur le capital d'exploitation		229,895	—
Revenu net avant les redressements des stocks . .	Baisse des cours —	5,000,000	—
	Quartz	631,599	—
Cobalt	Hexachloréthane	—	31,481
		5,631,599	31,481
Manques — cobalt		71,219	—
Pertes nettes (profits) pour l'année	Pertes nettes pour l'année partiellement prévues par le crédit 6b des Approvisionnements et Services (7b en 1969)	\$ 5,702,818	\$ 31,481
	Moins: Montant transférable du fonds renouvelable à titre de revenu	868,478	792,102
Portion des pertes non prévues à recouvrer sur les affectations futures de crédits parlementaires		4,834,340	(760,621)
\$ 4,938,404	\$ 4,938,404		
\$ (760,621)	\$ (760,621)		

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

Notes annexées aux états financiers du 31 mars 1970

1. Les méthodes de comptabilité du fonds renouvelable ont été révisées au cours de l'année afin d'éliminer l'accumulation des chiffres relatifs aux ventes et aux frais découlant des ventes de matériels de défense autres que celles de matières stratégiques. Au cours des années précédentes, ces transactions étaient inscrites au prix coûtant, à des fins statistiques, seulement, de sorte que leur élimination n'a aucun effet sur les activités d'exploitation du fonds.

2. Les prêts sur le capital d'exploitation qui portent intérêt aux taux courants des emprunts du gouvernement canadien comprennent \$6,139,881 pour la Corporation Commerciale Canadienne qui finance temporairement les achats effectués par un gouvernement associé aux termes d'un programme de construction aéronautique.

3. Une grande partie des stocks de matières stratégiques consiste en quartz brut qui coûte \$5,922,582, y compris l'entreposage, et qui fait l'objet d'une demande très faible. Ces dernières années les ventes ont permis de réaliser environ 25 p. 100 du coût original. Au cours de l'année, le crédit 6b des Approvisionnement et Services a fourni une somme de \$5,000,000 à verser au fonds pour compenser la baisse des cours commerciaux; la valeur de ce stock s'élève actuellement à \$922,582. Les stocks restant coûtent \$41,692, leur valeur réalisable est estimée à \$61,700.

4. Un manque de 314,816 livres de cobalt a été découvert en mai 1965. Le cobalt coûtait \$1,188,599 et sa valeur réalisable était estimée, au 31 mars 1965, à \$557,000. Une somme de \$48,881 a été recouvrée le 31 mars 1969; en vertu d'une entente conclue le 10 juillet 1969 avec le gardien, le fonds doit recouvrer une autre somme de \$436,900 répartie sur une période de quatre ans se terminant le 31 juillet 1973. Le solde du coût du cobalt, y compris une dépréciation de \$631,599 et une perte s'élevant à \$71,219 résultant du manque constaté lors de l'inventaire, a été remboursée au fonds au cours de l'année grâce au crédit 6b des Approvisionnement et Services.

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

(Établi par l'article 16 de la Loi sur la production de défense)

Bilan au 31 mars 1970

(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1969)

ACTIF

	1970	1969
Créances à recouvrer	\$ 15,067,071	\$ 19,784,705
Prêts sur le capital d'exploitation (note 2).	6,284,494	—
Avances aux fournisseurs	296,047	591,492
Accomptes versés aux fournisseurs et autres sommes recouvrables.	49,047,745	35,793,895
Matières stratégiques en stock (note 3).	964,274	6,168,985
Manques, cobalt, prix coûtant (note 4).	—	1,139,717
	<u>\$ 71,659,631</u>	<u>\$ 63,478,794</u>

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

Approuvé au nom du Ministère

JEAN BOUCHER

Sous-ministre des Approvisionnementnements

N.J. GEORGE

Contrôleur suppléant

PASSIF

	1970	1969
A payer	\$ 3,161,163	\$ 4,878,444
Paiements anticipés reçus des clients	679,505	799,818
Accomptes versés par les clients	40,323,065	23,251,735
Avances reçues au titre du capital d'exploitation	27,599,962	34,548,797
(crédit de \$100,000,000)		
Moins: Portion de la perte pour l'année à recouvrer sur des affectations futures de crédits parlementaires	104,064	—
	<u>\$ 71,659,631</u>	<u>\$ 63,478,794</u>

J'ai examiné le bilan ci-dessus et les comptes d'exploitation ci-joints et j'ai fait rapport de mon examen en date du 30 juin 1970 au ministre des Approvisionnementnements et Services.

A.M. HENDERSON

L'Auditeur général du Canada

MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

État des revenus pour
l'année terminée le 31 mars 1970
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1969)

APPROVISIONNEMENTS

Revenu extra-fiscal		
Rendement des investissements		
\$ 8,653,300	\$ 5,735,200	
.....	5,035,095	Produits des ventes
.....	901,707	Services et frais de services
.....	99,754	Remboursement de dépenses des années précédentes
.....	3,347	Privileges, licences et permis
.....	94,822	Divers
\$ 14,788,016	\$ 11,297,817	

Ottawa, le 30 juin 1970

A l'honorable James Richardson
Ministre des Approvisionnement et Services
Ottawa

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du fonds renouvelable de la production de défense et les comptes d'exploitation arrêtés au 31 mars 1970. J'ai effectué une révision générale des méthodes de comptabilité et j'ai vérifié les dossiers comptables ainsi que diverses pièces jugées nécessaires.

Dans des rapports antérieurs j'ai indiqué que même si l'article 16 (2) (c) de la Loi sur la production de défense, S.R. 1952, chapitre 62, interdit expressément de faire des prêts à même le fonds renouvelable pour aider à l'acquisition de biens d'équipement, certaines avances à cette fin ont été faites, à des fabricants, à même ce fonds en vertu d'un programme de modernisation de l'industrie de défense, antérieur au 31 mars 1967. Le solde des avances en souffrance au 31 mars 1970 comprend au titre des créances à recouvrer un montant de \$3,820,756; cette somme s'élevait à \$6,216,853 à la fin de l'année précédente. Depuis le 1er avril 1967, tous les prêts de cet ordre ont été portés au compte d'affectation de crédits parlementaires du ministère de l'Industrie et du Commerce, prévu à cette fin.

À mon avis, le bilan ci-joint de même que les comptes d'exploitation représentent fidèlement la position financière du fonds et des résultats d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1970, et sont conformes aux principes de comptabilité généralement admis et qu'ils ont été préparés sur une base compatible avec celle de l'année précédente.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments dévoués.

A.M. HENDERSON
L'Auditeur général du Canada

Crédit 6B —		
Remboursement au fonds renouvelable de la production de défense établi en vertu de l'article 16(1) de la Loi sur la production de défense pour compenser les stocks de cobalt manquants (\$71,219), les pertes subies pour disposer du cobalt (\$631,599) et la baisse des cours commerciaux du quartz brut acquis en 1951 (\$5,000,000)	5,702,818	31,684

Crédit 7B —		
Remboursement au fonds renouvelable du Service d'approvisionnement établi en vertu du crédit L18e — prêts, placements et avances — Loi no 4 de 1966 portant affectation de crédits, pour la valeur des stocks périmés ou inutilisables au cours des années financières 1968-1969 et 1969-1970	\$ 52,321	\$ 104,302

Crédit 20 —		
Administration, publication vente et distribution de documents officiels	1,475,182	1,266,688
Traitements et salaires	256,859	141,412
Transports et communications	96,849	114,162
Information	23,005	27,868
Services professionnels et spéciaux	14,920	—
Locations	17,108	5,090
Achats, réparations et entretien	93,015	54,575
Services publics, fournitures et approvisionnements	128,613	25,542
Constitution et acquisition de machines, d'équipements et d'aménagement	136	—
Autres dépenses	1,366,566	1,557,495
Achat de publications destinées à la vente	216,150	139,905
Achat de publications à diffuser	227,369	180,540
Gazette du Canada	58,453	18,341
Statuts annuels	3,974,225	3,531,618

Crédit 30 —		
Les Arsenaux canadiens limitée	232,918	—
Administration et exploitation		
Crédit 35 —		
Les Arsenaux canadiens limitée	232,672	298,307
Construction, améliorations, etc.		
Crédit 40 —		
Corporation Commerciale Canadienne	3,421,967	2,123,768
Administration et exploitation		

MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

État des dépenses pour
l'année terminée le 31 mars 1970
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1969)

APPROVISIONNEMENTS

	1970	1969
Crédit 5 —		
Administration et exploitation		
Traitements et salaires	21,600,923	18,964,196
Autres dépenses au titre du personnel	78,450	113,558
Transports et communications	1,246,855	1,688,877
Information	51,452	22,578
Services professionnels et spéciaux	460,589	447,435
Locations	346,787	253,946
Achats, réparations et entretien	\$ 62,237	\$ 744,825
Services publics, fournitures et approvisionnements	715,717	733,403
Construction et acquisition de machines, d'équipements et d'aménagement	323,018	369,154
Autres dépenses	7,297	9,102
Moins: Montant recouvrable auprès de la Corporation Commerciale Canadienne	3,271,000	2,300,000
Soin, entretien et garde aux installations d'urgence de la défense des immeubles, des machines-outils et de l'outillage de production	28,269	81,514
Subventions aux municipalités en compensation de taxes non recouvrées sur les installations de défense appartenant à la Couronne et exploitées par des entreprises privées	105,963	168,706
	21,756,557	21,297,294
Crédit 10A —		
Sous réserve de l'approbation du Conseil du Trésor, paiements anticipés de capitaux destinés à la construction, l'acquisition, l'extension ou l'amélioration des biens par des entreprises privées sous contrat de défense, par des établissements de la Couronne administrés ou non en vertu d'un bail ou par des Sociétés de la Couronne placées sous la direction du ministre des Approvisionnements et Services	106,940	92,940

PERSONNEL D'ENCADREMENT – ADMINISTRATION DES SERVICES

Ministre des Approvisionnements et Services
et
Receveur général du Canada

L'honorable James Richardson, C.P., député

Sous-ministre des Services
et
Sous-receveur général du Canada

H. R. Balls

Sous-ministre adjoint (Services de gestion)
Sous-ministre adjoint (Services opérationnels)

Services de gestion

Directeur général des Services de vérification
Directeur général adjoint des Conseillers en gestion
Directeur général des Services d'informatique

Services opérationnels

Directeur général des paiements et rapports financiers
Directeur général des Services de rémunération
Directeur général de la Comptabilité du gouvernement du Canada
Directeur général des Opérations régionales
Directeur général de l'informatique

Directeur de la planification

Directeur de la vérification de la gestion

Directeur général de l'Administration
Directeur général du Personnel

REMARQUE: Cette liste des cadres supérieurs de l'Administration des Services, établie au 1^{er} avril 1969 au 31 mars 1970, ne donne pas nécessairement le nom des titulaires pour la période s'étendant du 1^{er} avril 1969 au 31 mars 1970.

PERSONNEL D'ENCADREMENT — ADMINISTRATION DES APPROVISIONNEMENTS

Ministre

L'honorable James Richardson, C.P. député
Ministre des Approvisionnements et Services
et
Receveur général du Canada

Sous-ministre
Jean Boucher

Sous-ministre des Approvisionnements
et
Imprimeur de la Reine.

Sous-ministre adjoint (Achats)	J. S. Glasford
Sous-ministre adjoint (Gestion du matériel)	Henry de Puyjalon
Sous-ministre adjoint (Planification et Finances)	Guy Coulombe
Directeur général, Imprimerie	T. Edward Roberts
Directeur général, Finances	F.E. Anderson
Directeur général, Achats	Robert C.D. Laughton
Directeur général, Contrats	R.D. Mather
Directeur général, Opérations (Gestion du matériel)	R.A. Murray
Directeur général, Services techniques (Gestion du matériel)	H.H. Floyd
Directeur général, Administration	L.G. Bonnell
Directeur général, Personnel	D.E. Lavalley

REMARQUE: Cette liste des cadres supérieurs de l'Administration des Approvisionnements, établie au 1^{er} décembre 1970, ne donne pas nécessairement le nom des titulaires pour la période s'étendant du 1^{er} avril 1969 au 31 mars 1970.

MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

MINISTRE

SOUS-MINISTRE DES APPROVISIONNEMENTS

SOUS-MINISTRE DES SERVICES



Document communiqué en vertu de la Loi sur l'accès à l'information.
Document released pursuant to the Access to Information Act.

à long, moyen et court termes de l'Administration des Services, de même que la mise en vigueur complète du PPBS.

La Direction de la vérification de la gestion a été organisée le 1^{er} octobre 1969. La vérification de la gestion est une activité indépendante et systématique d'évaluation qui s'étend à toute l'administration des Services, y compris les directions du personnel et de l'Administration pour autant qu'elles se rattachent à cette Administration. La Direction doit aider tous les gestionnaires à s'acquitter efficacement de leurs responsabilités en leur fournissant des analyses et des appréciations objectives et en leur formulant des recommandations et des observations pertinentes concernant les opérations à l'étude. Les opérations de cette Direction, au cours de la première étape, ont consisté en grande partie à organiser, à établir les responsabilités, les normes de classification et de sélection, à recruter des spécialistes hautement qualifiés, à établir les priorités et l'envergure des opérations pour l'année financière suivante.

ADMINISTRATION ET PERSONNEL COMMUNS

Pour faire suite à la création d'un seul ministère regroupant deux secteurs distincts ayant chacun sa responsabilité fonctionnelle, il a été décidé d'assurer des services de soutien du personnel et d'administration sur une base commune, suivant la formule déjà adoptée pour d'autres ministères.

LE SECTEUR DU PERSONNEL a cinq fonctions principales dont la planification et le perfectionnement de la main-d'œuvre, le recrutement, la classification, les relations de travail et les services du personnel. Parmi les faits saillants de l'année figurent les dispositions prises en vue d'une plus grande délégation d'autorité en matière de recrutement et de classification, de la part d'organismes centraux, notamment la Commission de la Fonction publique et le Conseil du Trésor. Un système d'évaluation de la main-d'œuvre a été élaboré et permet d'établir la compétence des agents de l'achat, des vérificateurs et des administrateurs financiers. Un système de documentation sur le personnel est en voie de préparation et le Ministère est au nombre des quatre organismes qui ont collaboré avec la Commission de la Fonction publique pour la mise sur pied du PERMATRI.

Voici quel était l'effectif du ministère des Approvisionnements et Services au début et à la fin de l'année financière 1969:

	1 ^{er} avril 1969	31 mars 1970
Approvisionnements	3948	3816
Services	4832	4538
Administration	621	538
Total	9401	8892

LE SECTEUR DE L'ADMINISTRATION structuré de la façon suivante:

La Direction des services d'administration assure une large gamme de services internes, y compris la gestion des dossiers, les acquisitions, les aménagements de bureaux et leurs moyens de communication, la conception des formules et la prestation de services de bibliothèque et de secrétariat.

La Direction du contrôle veille à l'élaboration et à la mise en vigueur des directives de gestion financière et à l'exécution des programmes et des services du Ministère permettant de tirer le meilleur parti de ses ressources financières.

La Direction des services de gestion offre un large éventail de services spécialisés dans les méthodes de gestion destinées à atteindre les objectifs du Ministère.

La Direction de l'information est chargée de l'information, des relations publiques et des activités liées à la campagne de souscription des Charités fédérées au sein du gouvernement de façon à informer le Parlement, les ministères du gouvernement et le public en général de la nature et de la portée du travail accompli par le Ministère.

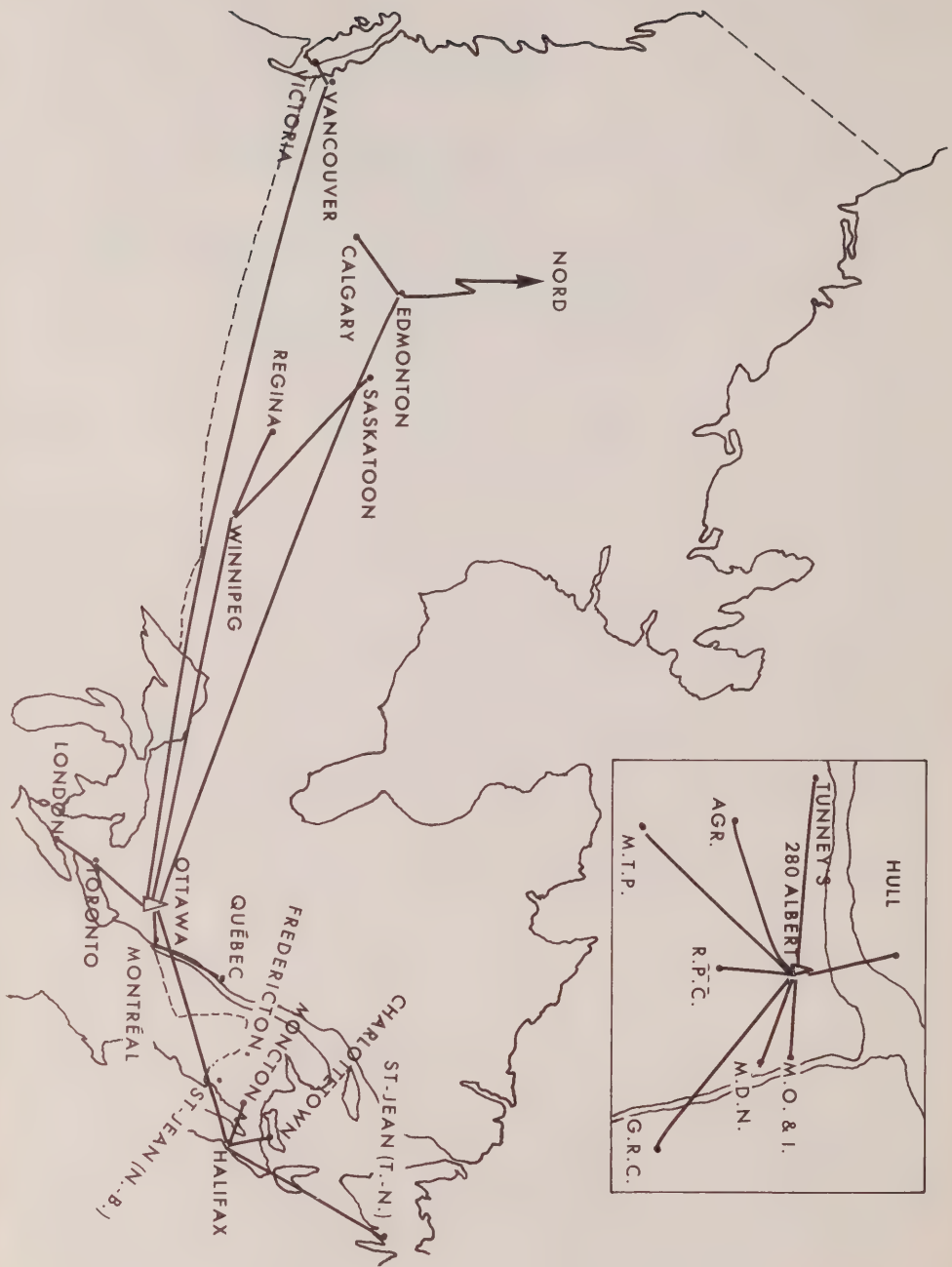


Figure 5: ADMINISTRATION DES SERVICES - CENTRES DE CALCULS RÉGIONAUX RELIÉS DIRECTEMENT À OTTAWA

Le premier semestre de 1969-1970 a été consacré à l'organisation de la Direction de la planification et au recrutement de son personnel. Au cours du second, les activités courantes et les projets des Services opérationnels ont été examinés. Par la suite, la Direction s'est occupée d'aborder systématiquement et de façon ordonnée l'inauguration des activités projetées par l'Administration et d'assurer la transition sans heurt aux techniques et procédés nouveaux nécessaires à l'accomplissement des fonctions de l'Administration des Services et des responsabilités du Receveur général du Canada. Il s'agit là de la première étape d'un système de planification entièrement intégré qui permettra l'intégration des projets

les projets opérationnels des gestionnaires des ministères clients.
 La *Direction de la planification* pourvoit aux besoins des deux secteurs fonctionnels et assure la planification à long et à moyen termes de l'Administration des Services basée sur la connaissance des objectifs courants et éventuels, des besoins et des programmes du gouvernement et des ministères et sur personnel, qui rendent compte au sous-ministre des Services:

PLANIFICATION ET VÉRIFICATION DE LA GESTION

La Direction a dirigé certaines études portant sur le stockage sur microfilm des données de l'ordinateur de façon à établir un système de classement des numéros d'assurance sociale du Régime de pensions du Canada et de la Commission d'assurance-chômage.

La Direction dessert également le ministère des Affaires des anciens combattants, grâce à la conception et à la mise sur pied d'un système de comptabilité pour les hypothèques découlant de la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants; ce service est maintenant rentabilisé.

En 1969, la Direction a établi un centre de services d'information axé sur un ordinateur complexe UNIVAC 1108. Cette installation deviendra le cœur du réseau informatique projeté qui doit relier Ottawa à tous les bureaux des services du Canada. Les centres informatiques régionaux sont maintenant reliés au système central UNIVAC 1108. Un équipement terminal d'introduction de données a été installé à Québec; cet équipement permettra au bureau de transmettre des données à l'ordinateur régional de Montréal pour traitement. Ce réseau est destiné à recueillir des informations comptables nécessaires au ministère des Finances et aux autres ministères pour la préparation de leurs états mensuels.

Activités au cours de l'année 1969-1970

La *Division de la formation* élabore et dirige des cours de formation destinés aux administrateurs à tous les niveaux des systèmes électroniques. Les programmes de formation organisés par cette Division sont offerts à tous les ministères du gouvernement.

La *Division des opérations* est directement chargée du fonctionnement proprement dit de tout l'équipement utilisé pour l'ordination, l'encodage des données et le traitement électronique des données par les Services opérationnels à Ottawa et possède une autorité fonctionnelle sur l'équipement des centres régionaux.

La *Division de la mise en œuvre du logiciel*—L'expression «logiciel» (éléments de programme et leurs supports) désigne certains genres spéciaux de programmes d'exploitation qui sont ordinairement fournis par le fabricant du système informatique. Ces programmes qui sont distincts des programmes d'application, c'est-à-dire données de paye, état de gestion, etc., exigent des modifications constantes pour répondre à des besoins particuliers. La Division du logiciel est également chargée de la mise en œuvre d'autres programmes de traitement spécialisés, particulièrement dans le domaine des communications puisque le fabricant ne fournit pas ordinairement de programmes généraux de ce genre.

La *Division de l'analyse et de la programmation* est chargée de la conception et de l'entretien des systèmes et des programmes informatiques destinés à secondar le secteur des Services opérationnels.

La Direction est subdivisée en trois Divisions:

La Division des Bureaux des services administre les activités de 40 bureaux de la Direction située à Ottawa, au Canada et à l'étranger.

La Division des services administratifs interministériels administre le programme de services administratifs partagés; il s'agit d'un programme facultatif qui permet l'utilisation commune des installations existantes dans les bureaux du gouvernement fédéral situés à l'extérieur d'Ottawa par le partage des installations et des ressources disponibles, notamment les services de messageries, de télex et de photocopie.

La Division des guides est chargée de la production et de la conservation du manuel des autorisations et des procédures financières du Trésor qui sert de guide financier aux ministères du gouvernement.

Au cours de l'année 1969-1970, la Direction a subi une restructuration générale et un remaniement de ses responsabilités. A la suite des modifications apportées à la Loi sur l'administration financière, la responsabilité de la vérification préalable et du contrôle des engagements est passée aux ministères; même si la Direction offre encore des services à la demande d'un certain nombre de ministères, cette activité dans son ensemble a diminué et il a été possible d'intégrer plusieurs bureaux des services, ramenant ainsi à 40 le nombre des bureaux individuels.

Voici quelques-unes des modifications majeures intervenues au cours de l'année financière:

- Les ordinateurs des centres régionaux ont été reliés à l'Univac 1108 à Ottawa et des programmes permettant les échanges d'information entre ordinateurs sont en cours d'élaboration.
- Un transmetteur de données a été installé dans le bureau régional des services de Québec pour la transmission à l'ordinateur du bureau régional de Montréal.
- En collaboration avec la Direction de l'Informatique, un projet pilote a été inauguré à Montréal pour la mise sur ordinateur de la comptabilité découlant de la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants de tout le pays.
- Les comptes de paye des employés payés à l'heure ont été transférés du Bureau central de la paye aux bureaux régionaux.
- Environ un tiers des chèques de remboursement d'impôt national sur le revenu ont été émis par le bureau régional de Winnipeg.

LA DIRECTION DE L'INFORMATIQUE

La Direction de l'Informatique, grâce à l'élaboration de nouveaux systèmes de programmes électroniques, assiste les autres directions de Services opérationnels dans l'accomplissement de leur tâche. La Direction est chargée de l'acquisition d'équipements électroniques, y compris les modifications ou adjonctions aux installations électroniques existantes au sein des Services opérationnels, du fonctionnement de ces équipements, de l'analyse des systèmes et de la programmation de l'ordinateur.

Bien que sa responsabilité première consiste à fournir des services informatiques aux Services opérationnels, la Direction s'est enrichie de ressources et du personnel qui excèdent ces limites. En février, la Direction s'est engagée activement à commercialiser ses services informatiques dans la fonction publique en général—c'est-à-dire à louer du temps de traitement aux autres ministères et à offrir des cours de formation en informatique.

Cinq grandes divisions se partagent le travail de la Direction:

La Division de la planification dirige des études de factabilité afin d'établir les diverses façons de répondre électroniquement à la demande et formule des recommandations à cet égard. Elle est également chargée de l'acquisition d'équipements électroniques nouveaux destinés au secteur des Services opérationnels.



Figure 3: ADMINISTRATION DES SERVICES - BUREAUX RÉGIONAUX

Au cours de l'année 1969-1970, la Division s'est consacrée au remaniement de la présentation des comptes publics annuels. Les améliorations prévues tiendront compte des recommandations de la Commission Glasco concernant les comptes publics qui découlent logiquement des prévisions budgétaires révisées. La nouvelle présentation facilitera, pour le lecteur, la compréhension des transactions financières du point de vue des opérations consolidées du gouvernement et du point de vue des activités et des programmes individuels des ministères.

La Division du contrôle et du remboursement des chèques est chargée de la conciliation des chèques du Receveur général et offre en même temps un service à la Banque du Canada (chèques des agents du fisc), à la Commission d'assurance-chômage (ordonnances de paiements de subsides), et aux Postes (reçus de mandats de poste). En 1969-1970, la Division a traité quelque 95 millions d'effets portant sur une valeur totale d'environ 20 milliards de dollars.

La Division tente d'améliorer les techniques de conciliation des chèques en utilisant davantage des ordinateurs. Un projet pilote met les nouvelles techniques à l'essai pour produire les ordonnances de paiements de la Commission d'assurance-chômage. La nouvelle opération permettra vraisemblablement de réaliser des économies substantielles de temps et d'argent.

La Division de dépôts de valeurs a comme fonction principale de recevoir, garder et émettre les valeurs déposées auprès du Receveur général par des sociétés d'assurance et des associations gouvernementales et d'enregistrer et d'émettre les obligations d'épargne du Canada achetées par les employés du gouvernement en vertu d'un régime de retenues sur le salaire.

LA DIRECTION DES OPÉRATIONS RÉGIONALES

La Direction des opérations régionales, la plus vaste et la plus complexe des services opérationnels, emploie environ 2,300 personnes dans 40 bureaux situés à Ottawa, à travers le Canada, aux États-Unis et en Europe occidentale. Cette Direction est chargée de la paye, de l'émission des chèques, y compris les paiements socio-économiques, les prestations de services de comptabilité, tels le contrôle des liquidités, la vérification préalable et le contrôle des engagements ainsi que l'organisation de services administratifs interministériels à l'extérieur d'Ottawa.

Les versements socio-économiques dont traite cette Direction comprennent ceux du régime de pensions du Canada, de l'assurance-vieillesse, du supplément de revenu garanti, des allocations familiales, de l'assistance familiale, des allocations à la jeunesse, de la formation professionnelle des adultes, des allocations aux anciens combattants et des prêts consentis en vertu de la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants.

ANNÉE	A.F.	A.J.	R.P.C.	S.V./SRG	F.P.A.	PAYE ET PENSIONS	PENS.	DIVERS	TOTAL
	VERSEMENTS SOCIO-ÉCONOMIQUES					PAYE	PENS.	DIVERS	TOTAL
1965-1966	32.9	4.0	—	12.2	—	7.2	2.8	8.9	68.0
1966-1967	33.7	4.1	.08	13.6	—	7.8	2.9	10.8	72.9
1967-1968	32.9	4.3	.1	15.0	.3	8.0	3.0	12.8	76.4
1968-1969	34.5	4.5	.5	16.3	.8	8.5	2.9	14.4	82.4
1969-1970	35.1	4.8	1.5	17.7	1.2	8.6	2.9	12.6	84.4

Figure 4: CROISSANCE DU VOLUME DES CHÈQUES ÉMIS (1965-1966 à 1969-1970)

qu'environ 1,200 personnes en moyenne changent de statut tous les mois, ce qui représente pour le régime d'assurance collectif chirurgicale-médicale autant de changements à apporter aux dossiers.

Au cours de l'année 1969-1970 la Division a entrepris l'automatisation des paiements de pensions de retraite. Le nouveau système, fondé sur l'utilisation des installations électroniques existantes, réduira vraisemblablement les coûts et améliorera le service.

En mars 1970 la Loi sur les prestations de retraites supplémentaires augmentait les pensions de tous les retraités de même que les cotisations à la caisse de pension de tous les employés actifs. Cette loi est entrée en vigueur le 1^{er} avril 1970 et les préparations en vue de ces changements ont été faites en mars de la même année.

Le travail préparatoire en vue des retenues pour les régimes d'assurance-maladie prévus par la Saskatchewan et le Québec est aussi chose faite.

La Division des Archives centrales du Personnel a été établie en octobre 1966 au sein du Bureau fédéral de la statistique pour élaborer et assurer un système électronique d'information sur le personnel du gouvernement fédéral. Au début, la priorité était accordée au Conseil du Trésor qui avait besoin de renseignements concernant la paye et le personnel en vue des négociations de conventions collectives. La Division offre maintenant des données statistiques sur le personnel aux organismes centraux, au Bureau fédéral de la statistique et à certains ministères.

Dans la dernière partie de l'année 1969-1970, la Division a entrepris, à la demande du Conseil du Trésor, un sondage sur l'utilisation des prestations. La Division prépare également, à la demande du Conseil du Trésor, des listes de membres des unités de négociations qui devront servir aux négociations collectives.

LA DIRECTION DE LA COMPTABILITÉ DU GOUVERNEMENT DU CANADA

La Direction de la comptabilité du gouvernement du Canada est chargée de l'administration centrale des comptes fiscaux et de la production des comptes publics, y compris la préparation d'états financiers consolidés et mensuels pour publication dans la Gazette du Canada ainsi que de la préparation de la section des prévisions budgétaires qui porte sur les comptes du gouvernement. La Direction assure également des services de gestion de l'encaisse au nom du ministre des Finances, un service de régularisation des chèques au nom du Receveur général et d'autres organismes gouvernementaux. La garde des valeurs déposées au Gouvernement du Canada relève aussi de cette Direction.

En outre, la direction participe à l'élaboration et à la mise en oeuvre de nouvelles lignes de conduite et méthodes de comptabilité, y compris la conception et la diffusion d'états financiers et de données connexes qui doivent servir aux directeurs des services gouvernementaux et assurer ainsi que les méthodes employées dans les ministères sont conformes aux comptes centraux du gouvernement et puissent y être intégrées.

Les activités de la Direction se répartissent entre quatre divisions:

La Division de la gestion de l'encaisse et de la comptabilité fiscale tient les comptes centraux du Canada de même que les dossiers détaillés nécessaires aux règlements quotidiens de liquidités avec la Banque du Canada, au calcul de l'intérêt sur les soldes en banque du Receveur général et aux détails de la dette publique.

Depuis 1969-1970, les comptes fiscaux sont l'objet d'une opération mécanographique.

La Division des comptes publics prépare les comptes publics annuels qui sont présentés à la Chambre des communes par le ministre des Finances. Elle doit établir les normes et la présentation des renseignements fournis, coordonner la réception des données en provenance de diverses sources, vérifier l'intégrité de l'information dans les volumes respectifs et assurer que la présentation est conforme aux exigences du Comité des comptes publics.

La Division de la mise au point des systèmes comptables et de la politique de paiement est chargée de la mise au point de systèmes d'information et de rapports comptables modernes. Elle doit établir et faire respecter des principes et des normes de comptabilité ainsi qu'un système de classification pour le codage des comptes du gouvernement.

En 1969-1970 des études ont été entreprises en vue d'améliorer les procédés d'intégration des données de paiement et des données financières.

LA DIRECTION DES SERVICES DE RÉMUNÉRATION

La Direction des services de rémunération administre les régimes de paye, de pension de retraite et d'assurance pour les employés de la Fonction publique de même que le système d'archives centrales du personnel. Les activités de la Direction se répartissent entre trois divisions, chacune ayant sa fonction propre: *La Division des services de paye* est chargée de l'administration et de l'application du système de paye au sein du gouvernement. Il s'agit de deux fonctions principales: fournir une direction fonctionnelle à tous les bureaux de paye afin d'assurer l'application uniforme des règlements concernant la paye et administrer le Bureau central de la paye à Ottawa, le plus grand bureau de paye du système. Le Bureau central de la paye traite 160,000 comptes de paye et les 31 autres bureaux de paye du Canada et de l'étranger en administrent 75,000.

Au cours de l'année financière, la Division, travaillant en étroite collaboration avec la Direction du traitement des données, a commencé à élaborer un nouveau système de paye destiné à améliorer le service offert aux employés grâce à une décentralisation géographique. Le système connu sous le sigle PAGE (Comptabilisation de la paye pour les employés du gouvernement) est fondé sur l'utilisation d'un réseau électronique complexe qui permettra la comptabilisation de la paye d'un employé et l'émission de ses chèques dans le bureau régional le plus proche.

Vers la fin de l'année, les comptes de paye de 9,000 employés au taux régissant ont été transférés aux bureaux régionaux de la Direction des opérations régionales.

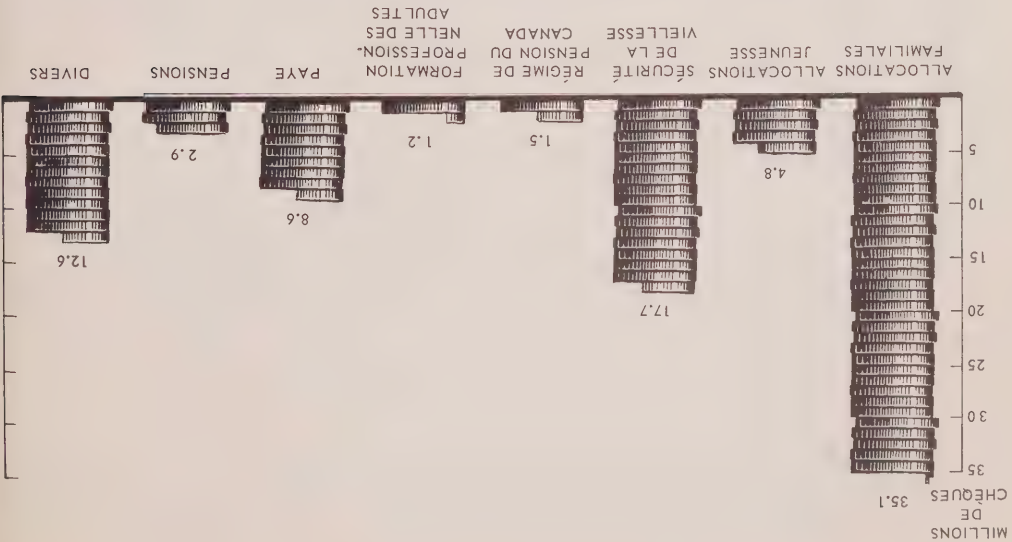
Le Ministère a retenu les services de conseillers en gestion pour examiner tous les aspects du système de paye actuel. Les conseillers ont terminé leurs rapports en avril 1970 mais leurs recommandations avaient déjà été mises en application dans le courant de l'année financière.

Une étude de factabilité portant sur la programmation mécanographique des ordres de services relatifs à la paye a été terminée en mars 1970 et des mesures en vue de la mise au point de cette méthode ont été prises avant la fin de l'année financière.

La Division des pensions de retraite administre (1) la Loi sur la pension du service public, régime de pension d'application générale aux employés du gouvernement fédéral; (2) un régime de prestations de décès supplémentaires; (3) un régime d'assurance collective chirurgicale-médicale, programme d'assurance médicale offert à tous les employés de la Fonction publique et aux retraités; (4) un régime d'assurance pour les cadres de gestion de la Fonction publique, programme d'assurance facultatif établi le 1^{er} mai 1968 qui prévoit des prestations d'assurance-vie et d'assurance temporaire pour les fonctionnaires occupant un poste de gestion ou de confiance, les primes étant payées entièrement par les membres.

Il existe environ 210,000 membres actifs de la Caisse des pensions de retraite et 2,200 demandes de cotisants éventuels sont examinées chaque mois; 222,000 employés et anciens employés contribuent au Compte des prestations de décès; le régime d'assurance collective chirurgicale-médicale compte 185,247 cotisants et 1,700 nouvelles demandes sont prévues pour chaque mois. Le régime d'assurance pour les cadres de gestion de la Fonction publique compte 8,448 participants et 155 nouvelles demandes sont prévues chaque mois. Environ 600 personnes prennent chaque mois leur retraite et commencent à recevoir des prestations; chaque mois la Division reçoit 500 demandes concernant le coût des cotisations pour service antérieur et une certaine d'employés choisissent de verser ces cotisations. Il est prévu

Figure 2: CHÈQUES ÉMIS EN 1969-1970
(Classés selon la nature des versements)



comptes pour l'approvisionnement en marchandises et en services et les paiements socio-économiques, notamment les allocations familiales et les pensions de vieillesse, les allocations et les pensions aux anciens combattants de même que le paiement de rentes pour le compte du ministère du Travail. La Division répond de l'émission de 76 millions de chèques par an, essentiellement par l'entremise des bureaux régionaux de la Direction des opérations régionales.

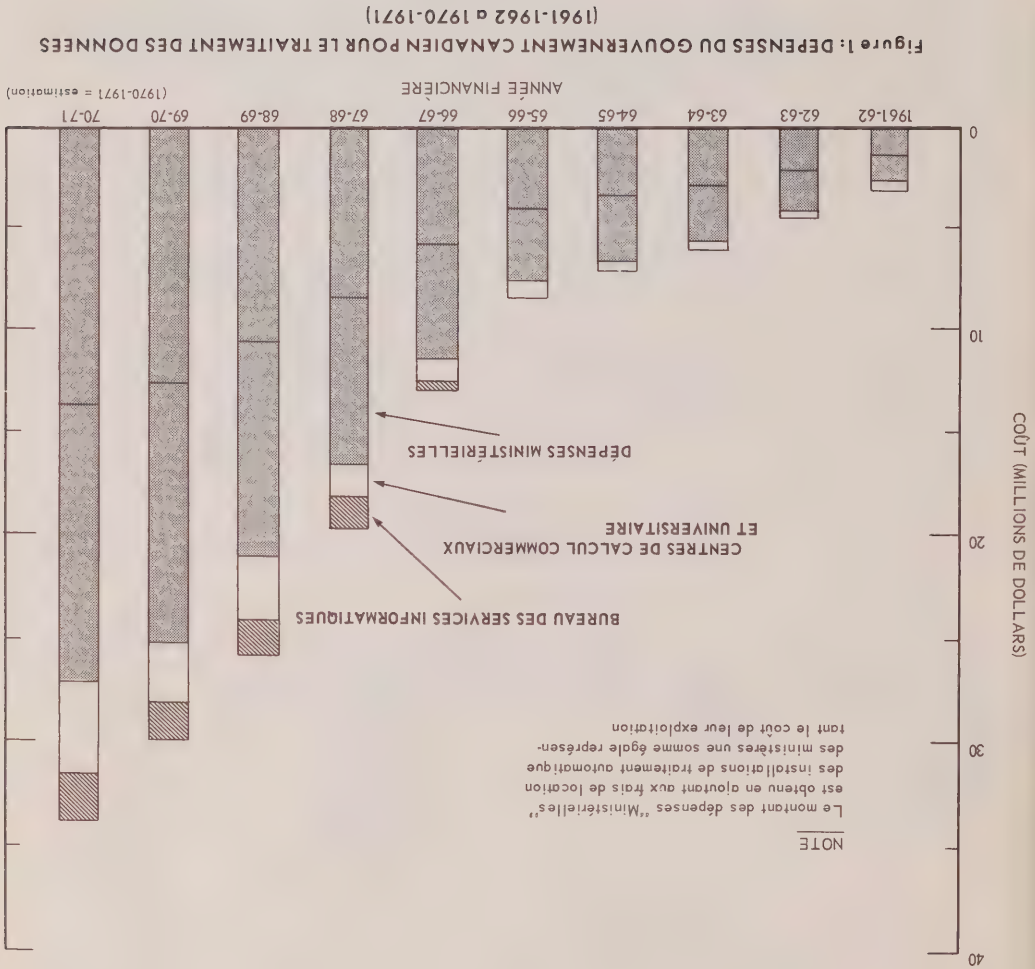
En outre, la Division doit veiller à la tenue des livres des comptes recevables au nom de tous les clients pour assurer le respect des lois financières et des directives qui en découlent.

En 1969-1970, la Division a entrepris une analyse complète, en collaboration avec la Gendarmerie royale, de tous les aspects de la sécurité de la maintenance des chèques du gouvernement du Canada, depuis leur impression jusqu'à la destruction des chèques annulés.

La Division des services des rapports financiers est chargée de toutes les activités liées au recueil de données, à la vérification des informations préparées à l'intention des ministères et des organismes du gouvernement et de leur diffusion aux ministères et organismes clients, au Bureau fédéral de la statistique, au ministère des Finances qui en fait l'analyse économique, à la Banque du Canada qui établit les prévisions monétaires et financières, au Récepteur général (comptes publics et fiscaux) et au Conseil du Trésor qui analyse les programmes et les activités.

A l'heure actuelle, la Division fournit à 64 ministères et organismes des états financiers et administratifs établis électroniquement. Les données sont recueillies par le réseau national de traitement des données du Ministère et sont intégrées dans les états et les rapports préparés selon les prescriptions de chaque ministère. Bien que ce service ait pu satisfaire, par le passé, aux besoins ordinaires des ministères, la complexité croissante de la gestion au sein de la Fonction publique se traduit par un accroissement du nombre de demandes de rapports qui deviennent toujours plus complexes et qui exigent des réponses sans cesse plus rapides.

Il s'est donc avéré nécessaire d'entreprendre l'étude d'un système de gestion de l'information dont le but est d'élaborer une série de systèmes complémentaires qui fourniront aux ministères et aux organismes centraux les données les plus récentes.



Le Bureau est chargé des négociations avec les autres ministères du gouvernement et les entreprises privées de services informatiques, de l'utilisation des ordinateurs par les ministères clients et des accords de partage de temps avec les centres de calcul universitaires et commerciaux dans tout le Canada. Lorsque cela est possible, le Bureau négocie des tarifs spéciaux permettant au gouvernement de réaliser des économies sur le coût global de ces services.

Activités au cours de l'année 1969-1970

L'activité du Bureau des services d'informatique au cours de l'année est illustrée à la figure 1 qui indique également les sommes que le gouvernement a dépensées pour louer du temps de traitement auprès de centres de calcul commerciaux et universitaires ainsi qu'une estimation du coût d'entretien et d'exploitation des installations des divers ministères et organismes de l'État.

Les services de consultation ont donné suite aux demandes de 23 ministères et organismes dans les domaines du Software et du calcul électronique administratif et scientifique.

LES SERVICES OPÉRATIONNELS

Ce secteur est chargé des services que le ministère doit offrir en permanence aux divers ministères et au gouvernement en général et des fonctions du ministre des Approvisionnement et Services à titre de Receveur général du Canada (émission et conciliation des chèques, tenue des dossiers de l'administration centrale relatifs aux recettes financières et aux comptes publics) et des fonctions désignées dans la loi en vertu de laquelle le Ministère a été établi (services de paye de pension et autres régimes de prestations aux employés, gestion des finances et rapports statistiques, comptabilité et services administratifs).

Les services sont subdivisés en cinq directions:

La Direction des services de paiement et des rapports financiers administre le service de paiement et la préparation de rapports financiers et de gestion pour les ministères du gouvernement.

La Direction des services de rémunération administre les programmes de paye, de pension de retraite et d'assurance ainsi que le système central de documentation sur le personnel de la Fonction publique.

La Direction de la comptabilité du gouvernement du Canada administre la comptabilité fiscale, prépare les comptes publics et régularise tous les chèques et effets payés.

La Direction des opérations régionales remplit les fonctions du secteur dans 40 bureaux au Canada et à l'étranger et doit répondre du programme de services administratifs partagés par les ministères du gouvernement, au Canada et à l'étranger.

La Direction de l'informatique assure l'analyse des systèmes, la programmation, le traitement et le télétraitement électronique des données nécessaires aux activités du secteur des Services opérationnels.

LA DIRECTION DES SERVICES DE PAIEMENT ET DES RAPPORTS FINANCIERS

Cette Direction est chargée de la sécurité des paiements effectués par le Receveur général du Canada à même le Fonds du revenu consolidé, à l'exception des détails de traitement, ainsi que de l'élaboration et de la diffusion de toutes les directives fonctionnelles à leur égard. Elle est également chargée des états financiers et administratifs fournis aux ministères et aux organismes du gouvernement. Les activités de la Direction se répartissent entre trois divisions:

La Division des paiements et des services à recevoir surveille au Canada et à l'étranger les activités liées à la préparation et au versement des paiements non salariaux. Ces paiements comprennent le paiement des

Des services consultatifs pour la conception des éléments de programmes et de données, ainsi que leurs supports (software), la programmation et l'analyse des systèmes sont offerts à des tarifs comparables à ceux des entreprises commerciales. La demande dans ce domaine est élevée et l'activité du Bureau des services informatiques est limitée, malgré son désir de répondre aux besoins de tous les ministères, par l'insuffisance de personnel spécialisé dans le software et la programmation.

Le Bureau est conçu pour permettre aux ministères d'avoir accès à de vastes et complexes installations de traitement électronique des données, soit pour répondre à leurs exigences dans ce domaine ou selon le cas, pour compléter leurs propres installations. L'installation et l'exploitation des équipements du Bureau des services informatiques sont planifiées en fonction des besoins de ses utilisateurs. Les services doivent être offerts à des prix concurrentiels avec ceux des autres source—soit des centres de calcul commerciaux ou universitaires, soit des ordinateurs des ministères eux-mêmes.

Le Bureau des services informatiques a été établi en septembre 1964 à la suite des recommandations de la Commission royale d'enquête sur l'organisation du gouvernement; le Bureau offre des services de traitement électronique des données aux ministères depuis le 1^{er} avril 1965. Il a été associé au Conseil du Trésor en juillet 1968 en vertu de la Loi sur les remaniements et transferts de fonctions dans le service public et transféré au ministère de la Production de la défense en attendant l'établissement du ministère des Approvisionnements et Services le 1^{er} avril 1969.

Le Bureau des services d'informatique

Le Centre de démonstration d'équipement de bureau fait partie intégrante de la Division du matériel et systèmes de bureau; le Centre a organisé 17 démonstrations de marchandises de bureau, deux oppositions d'unités spéciales, deux colloques sur les systèmes et sept colloques sur le traitement électronique des données. Un total de 3,288 fonctionnaires appartenant à 74 ministères, organismes, conseil, commissions et autres institutions connexes diverses ont pris part à ces activités. Au cours de cette période, 120 entreprises ont exposé 457 machines de bureau et 17 unités spéciales reliées au système de traitement des données.

Vers la fin de l'année financière, le Bureau a lancé une publication trimestrielle intitulée «OPTIMUM»; le premier objectif de ce périodique est de traiter des problèmes de gestion qui se posent au sein du gouvernement et du secteur privé. Neuf mille exemplaires de la première livraison ont été distribués aux gestionnaires, à tous les niveaux du gouvernement, de même qu'aux écoles et universités intéressées.

En outre, le Bureau a participé à 110 cours de formation, dont 36 étaient conçus par les membres de son personnel et à 74 conférences données à l'occasion de cours, de colloques et d'entretiens.

Au cours de l'année, le Bureau a pris part à 285 études allant de l'examen des procédures de voyage au sein du gouvernement à l'établissement d'une société de la Couronne consacrée à l'industrie de la pêche dans les provinces des Prairies.

Activités au cours de l'année 1969-1970

- (1) L'étude des problèmes de gestion, y compris certaines tâches comme l'analyse des structures, l'analyse des prix de revient et des bénéfices, des sondages d'attitude ou de climat, l'analyse des opérations, l'étude et la simplification du travail, les systèmes de gestion de l'information ainsi que la planification et le perfectionnement de la main-d'œuvre;
 - (2) La préparation et la présentation de cours, de colloques et de conférences sur les techniques de perfectionnement de la gestion;
 - (3) L'organisation de recherches dans les domaines des structures, des sciences du comportement et de la gestion opérationnelle.
- Les activités du Bureau se subdivisent en trois catégories:

Le Bureau des services de vérification

Le Bureau des services de vérification est l'un des plus importants au Canada. Outre son bureau central à Ottawa, il compte six bureaux régionaux et cinq bureaux de secteur au Canada ainsi qu'un représentant à Londres.

Le bureau a été formé au début de la Seconde Guerre mondiale pour vérifier les contrats de défense. La complexité croissante de l'activité gouvernementale et la responsabilité accrue des ministères du gouvernement a amené le Bureau à effectuer des vérifications de tous genres telles que la vérification des opérations des ministères et des redevances, des études de négociation et des enquêtes spéciales. Le Bureau se consacre maintenant entièrement à la vérification professionnelle des opérations des ministères et des organismes de l'État. Le bureau compte 300 employés dans tout le Canada. Des vérifications sont effectuées en tout point du pays, y compris dans la région arctique, et en Europe. Le bureau effectue aussi des vérifications au Canada pour le compte de gouvernements étrangers.

- Les activités du Bureau des services de vérification peuvent se résumer comme suit:
- Vérification des comptes industriels et autres afin d'établir les coûts des contrats adjugés par le gouvernement;
 - Vérification des ententes à frais partagés entre le gouvernement fédéral et les provinces;
 - Vérification des demandes présentées en vertu des programmes de subsides et de subventions;
 - Vérification des opérations des ministères et organismes du gouvernement;
 - Évaluation financière des projections de coûts et des budgets;
 - Service de comptabilité consultative à la disposition des négociateurs de contrats;
 - Vérification des livres de syndics de faillite;
 - Assistance en matière de vérification à la demande d'autres gouvernements, en vertu d'ententes réciproques.

Les versements du gouvernement fédéral en vertu de programmes vérifiés par le Bureau excèdent 2% millions de dollars par année. A la fin de l'année, les vérifications en cours portaient sur 9,500 travaux découlant de quelque 100 programmes différents.

Au cours de 1969-1970, le Bureau a tenté de commercialiser ses services de vérification interne et ses services opérationnels. La tendance à déléguer plus d'autorité aux ministères individuels au cours des récentes années a eu pour résultat d'augmenter dans l'ensemble le nombre de demandes de services de vérification et le Bureau est particulièrement bien placé pour répondre à ces demandes en raison de l'expérience professionnelle de son personnel et de sa structure régionalisée.

Bureau des conseillers en gestion

Le Bureau des conseillers en gestion fut créé en 1946 et intégré à la Commission de la Fonction publique afin de compléter les ressources des ministères et de fournir un groupe de professionnels hautement qualifiés capable de participer utilement à la résolution de certains problèmes de gestion d'ordre exceptionnel.

En juillet 1968, le Bureau a été transféré au ministère de la Production de défense en vertu de la Loi sur les remaniements et transferts de fonctions dans le service public, en attendant l'établissement du ministère des Approvisionnements et Services le 1^{er} avril 1969.

Le Bureau offre un vaste choix de services consultatifs d'ordre général ou spécialisé confiés à six divisions: traitement des données, finances et comptabilité, opérations et méthodes, recherche opérationnelle, analyse des structures et conseillers en personnel. Ce travail de consultation fait participer les membres du Bureau aux activités de presque tous les ministères et organismes du gouvernement.

Le siège de la Société se trouve à Sarnia (Ontario). Une grande variété de caoutchoucs synthétiques, de latex et de produits dérivés ou connexes, ainsi que les régimes ABS, sortent de l'usine de Sarnia. Elle fournit la plus grande partie du caoutchouc synthétique consommé par l'industrie canadienne. Le reste, soit environ les 2/3 de la production de Sarnia, est vendu à l'étranger dans quelque 65 pays.

La «Kayson Plastics and Chemicals Limited», une de ses filiales, exploite une usine de polystyrène et de produits connexes, à Preston (Ontario). Une usine de caoutchouc butyle est située en Belgique et des usines de caoutchouc d'usage général et spécial ont été implantées en France.

LA MONNAIE ROYALE CANADIENNE

La Monnaie met sur pied et assure la frappe et la mise en circulation des pièces de monnaie qui ont cours au Canada. Elle frappe également des pièces pour d'autres pays. Elle fond, éprouve, affine l'or et d'autres métaux, et elle en fait le commerce; en outre, elle traite l'or et d'autres métaux, pour le compte de Sa Majesté en particulier. Enfin, elle prépare et entrepose les expéditions de monnaies et de métaux, et elle frappe des médailles, des plaques, etc.

L'ADMINISTRATION DES SERVICES

L'Administration des Services comprend deux secteurs placés chacun sous la direction d'un sous-ministre adjoint—

- (1) *Les Services de gestion* comprennent tous les services de gestion et de consultation fournis à la demande d'un ministère ou d'un organisme client à des prix concurrentiels.
- (2) *Les Services opérationnels* comprennent tous les services dont le ministère demeure responsable auprès des autres ministères et auprès du gouvernement en général.

LES SERVICES DE GESTION

Ce secteur met à la disposition des ministères et des organismes de l'Etat qui en font la demande des services de gestion et de consultation dont le coût est généralement concurrentiel avec ceux qui sont pratiqués par ailleurs.

Le secteur des services de gestion est subdivisé en trois bureaux qui correspondent à trois domaines fonctionnels d'activité —

Le Bureau des services de vérification fournit une gamme complète de services de vérification externe et interne y compris la vérification des coûts appliqués par les entrepreneurs sous contrat du gouvernement et les vérifications des programmes subventionnés et à frais partagés dans le cadre d'un accord fédéral-provincial.

Le bureau des conseillers en gestion offre une variété de services de consultation dans certains domaines notamment l'analyse des structures, la gestion financière, la comptabilité, les études de factabilité en informatique, la gestion du personnel, les recherches opérationnelles et les opérations et méthodes.

Le bureau des services d'informatique offre un choix complet de services d'ordinateurs et de traitement des données, soit par ses propres installations soit en négociant les services des centres de calcul universitaires ou commerciaux.

Les 52 numéros réguliers, l'index annuel et les suppléments de la *Gazette* comptent plus de 4,000 pages, et les abonnements (gratuits et payés) 2,225. Les 638 décrets, ordonnances et règlements statutaires publiés dans la Partie II de la *Gazette* au cours de l'année comptent plus de 5,360 pages et les abonnements (gratuits et payés) 2,090.

Publications générales

Dans l'ensemble, les publications ont été mises sur le marché et distribuées de trois façons: par abonnements, expédiées habituellement par la poste; par commandes postales ou par commandes livrées par messagerie; et par l'entremise des librairies de l'Imprimeur de la Reine. En outre, certains ministères du gouvernement ont aussi réalisé des ventes.

Dans le but d'améliorer l'efficacité et le rendement, un comité consultatif d'édition a été chargé d'élaborer les principes et les programmes d'édition. De plus, certaines études de commercialisation ont été effectuées. Ces initiatives devraient se traduire par une amélioration des relations avec les clients, l'ouverture de débouchés et l'augmentation du nombre de ventes.

Pour stimuler la vente des publications du gouvernement, et d'autres ouvrages, on a utilisé l'annonce commerciale, y compris dans certaines villes sélectionnées les affiches dans les autobus et les autocars, et de plus vastes étalages à l'occasion de foires et de congrès commerciaux au pays et à l'étranger.

La vente de publications de l'Imprimeur de la Reine et de services connexes a augmenté d'un tiers égalant presque le record établi au cours de l'année du centenaire.

SOCIÉTÉS DE LA COURONNE RELEVANT DU MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

LES ARSENAUX CANADIENS LIMITÉE

Les Arsenaux canadiens Limitée ont pour mission essentielle l'exploitation d'un certain nombre d'installations que possède le gouvernement pour la production de certains matériels de défense. Cette Société comprend deux divisions: l'une est engagée dans la fabrication des armes portatives et leurs éléments; l'autre dans le remplissage et l'assemblage de munitions d'artillerie et de mortier, de mines, de bombes, de grenades et de roquettes.

LA CORPORATION COMMERCIALE CANADIENNE

La Corporation commerciale canadienne est l'organisme du gouvernement canadien qui passe les contrats au nom des gouvernements étrangers et des organismes internationaux auprès des fabricants canadiens. Près de 30 gouvernements et organismes internationaux ont recours à ses services.

LA CORPORATION DE DISPOSITION DES BIENS DE LA COURONNE

La Corporation est chargée de vendre les biens immobiliers et les produits réputés excédentaires que possède le Canada, que ce soit dans notre pays ou dans le reste du monde. Elle fait également office d'intermédiaire pour la vente des biens excédentaires des gouvernements étrangers situés au Canada. Elle comporte deux divisions des ventes: la première, la Division des ventes de produits d'usage courant, s'occupe de la vente d'équipements et de matériels mobiles allant de navires à l'équipement d'entretien, en passant par le matériel de bureau et les vêtements; la Division des terrains et bâtiments vend des biens immobiliers et des bâtiments, des ponts, des réservoirs, des lignes téléphoniques et autres bien fixes.

production des documents parlementaires ne tiennent pas compte du fait que les comités parlementaires exigent la livraison du compte rendu de leurs délibérations dans un délai beaucoup plus court que par le passé. Des progrès constants ont été réalisés dans ce sens.

L'installation d'un nouvel ordinateur, plus puissant, y compris l'équipement périphérique, a grandement amélioré le rendement du système de photocomposition. La capacité accrue de ce système a également permis au secteur des impressions d'étendre son activité de soutien à plusieurs domaines de l'édition commerciale.

Plusieurs articles d'importance ont été installés vers la fin de l'année financière précédente de sorte que l'entretien de l'équipement a pris de l'importance. L'attribution pour la deuxième année consécutive, de la «Corrective Maintenance Award» du magazine «Modern Manufacturing» aux services techniques de l'Etablissement est une indication du succès remporté dans ce domaine.

Des petits établissements ou sections répartis à travers le Canada accomplissent le travail de reproduction et de photocopie. Ils sont organisés de façon à assurer un service rapide et immédiat. Au cours de l'année, des établissements auxiliaires ont été installés pour fournir sur place un service immédiat à l'occasion de deux conférences constitutionnelles fédérales-provinciales et de la Conférence du Plan de Colombo à Victoria (C.-B.)

Au cours de l'année, quatre millions de plaques établies dans les établissements de l'extérieur ont servi à produire plus d'un milliard d'impressions, ce qui représente une augmentation globale de la demande de 13 p. 100. En outre, 20 millions d'exemplaires sont sortis des sections de photocopie, soit une augmentation de 26 p. 100 sur l'année précédente.

LES SERVICES D'ÉDITION

Statuts du Canada

Voici un tableau récapitulatif de la distribution gratuite et de la vente des statuts annuels et des statuts révisés du Canada, conformément à la Loi sur la publication des lois:

Anglais		Français		Bilingues	
Gratis	Vendus	Gratis	Vendus	Gratis	Vendus
34	22	15	13	204	3,089
Statuts révisés, 1952 (vol. 1 à 6)	587	638	265	285	
Statuts annuels, 1952-1953 à 1967-1968	587	638	265	285	
Statuts annuels, 1968-1969 (Bilingues)	587	638	265	285	

Au cours de l'année, 58 lois d'intérêt public et 13 lois d'intérêt privé ont été publiées, puis rassemblées en un volume de 1,400 pages.

En plus de ce travail régulier, un projet majeur a consisté à mettre sur bande magnétique le texte des statuts révisés de 1970 de façon à établir une base de données compatible avec les nouveaux systèmes de photocomposition pour la mise en page automatique, qui conviendrait à l'impression, à la mise en mémoire et au rappel des données. Il est prévu que les statuts révisés en édition bilingue compteront 10,000 pages reliées en une série de 9 volumes.

Les recueils jurisprudentiels des Cours suprême et de l'Échiquier ont été publiés en 9 brochures ayant, pour l'une et l'autre, respectivement 1,000 et 1,100 pages.

La Gazette du Canada

Pour donner suite à la décision du gouvernement de publier la *Gazette du Canada* en édition bilingue, certaines mesures ont été prises en 1969 pour améliorer l'efficacité des opérations et la qualité de la Gazette. Il en est résulté une *Gazette du Canada* «nouveau style».

maritimes transocéaniques ont permis de réaliser une économie de \$140,000. Le Service central de déménagement s'est occupé de 3,434 déménagements au pays et de 372 déménagements outre-mer. La vérification préalable des notes de déménageurs de biens ménagers et l'utilisation des services de déménageurs à prix modique ont réduit les dépenses de déménagement du gouvernement de \$111,000. Une nouvelle police d'assurance globale pour la protection des biens des employés pendant le transport a résulté en des économies nettes de \$266,200 sur les primes. Plus de 60,000 voyages d'employés au service du gouvernement ont été organisés par le Service central des voyages. Grâce à l'utilisation de tarifs d'hôtels déterminés à l'avance et à la vérification a posteriori une réduction de \$173,000 a été réalisée. Somme toute, la réduction globale des coûts réalisée par la Direction de la gestion des transports au cours de l'année 1969-1970 s'est élevée à près de 1.2 million de dollars.

L'IMPRESSION ET L'ÉDITION

LE RÔLE DE L'IMPRESSION ET DE L'ÉDITION CENTRALISÉES

La Loi de 1969 sur l'organisation du gouvernement confie au ministère des Approvisionnement et Services la tâche d'acquies et de fournir des services d'impressions et d'éditions aux ministères du gouvernement. Les éléments qui fournissaient auparavant ces services aux ministères ont été rassemblés pour former le secteur des impressions et éditions de l'Administration des Approvisionnements.

Au cours de l'année financière 1969-1970, le secteur des impressions et éditions a intégré d'autres éléments d'impressions et d'éditions qui avaient été établis auparavant pour desservir les ministères à titre individuel et s'est efforcé de réaliser les économies qui devaient résulter de la centralisation de ces services. Du fait de cette nouvelle structure et de l'accroissement de la demande, des efforts considérables ont dû être déployés pour inaugurer et mettre en route des procédés et des méthodes plus efficaces d'impressions et d'autres moyens de communication graphique.

Le 1er avril 1970, certaines activités du domaine de la publication ont été transférées à Information Canada.

LES SERVICES D'IMPRESSION

Le secteur des impressions assure les services d'impression requis par le Parlement et le gouvernement, et des services généraux d'impression, de reproduction et de polycopie requis par les ministères. L'Etablissement principal doit assurer en priorité l'impression des documents parlementaires. Voici à cet égard un tableau comparatif du rendement de cette année avec celui de l'année précédente:

Travaux quotidiens — Pages (Y compris la version anglaise et la version Française des Débats de la Chambre des communes, les Procès-verbaux et le Feuilleton, les Débats et les Procès-verbaux du Sénat)	44,888	55,950	20%
Comités	25,007	51,417	106%
Projets de loi	2,810	4,319	54%
Total des pages	72,705	111,686	54%
Durée de la session (en jours)	125	168	34%
Pages par jour de session	580	665	15%

L'Etablissement principal exécute aussi des travaux d'impression pour le compte du Conseil privé et de commissions et, dans une certaine mesure, pour celui des ministères du gouvernement. Les chiffres relatifs à la

390 accords d'offres permanentes principales et régionales en vigueur au 31 mars 1970 représentaient une dépense annuelle estimative de 5,5 million de dollars. En outre, près de 5,000 accords d'offres permanentes régionales intéressaient les ministères étaient en vigueur et représentaient une dépense de 21 millions.

Les bureaux d'entretien du matériel régional ont donné suite à 176,000 demandes d'entretien et appels de dépannage au cours de l'année financière 1969-1970. En plus des visites effectuées par les techniciens des bureaux d'entretien du matériel régional, ce total comprend 47,000 visites effectuées par des techniciens d'entreprises commerciales, au prix de \$671,000. Six mille articles et meubles de bureau ont été réparés ou remis à neuf, coût: \$84,400. Afin de rentabiliser son opération, le ministère des Approvisionnement et Services exige de chaque fournisseur un prix annuel uniforme pour l'entretien des machines de bureau; de cette façon, le Ministère peut faire ses frais.

LES SERVICES TECHNIQUES DE SOUTIEN

Dans le cadre du programme d'intégration de la gestion du matériel en 1969-1970, la désignation de 19,716 articles a été établie dans douze ministères et organismes. Environ 14 p. 100 de ces articles exigeaient de nouveaux numéros de nomenclature, les autres ont été classés sous des numéros existants ou considérés comme articles faisant double emploi. La désignation de 16,945 autres articles a été étudiée, à l'appui des programmes d'amélioration gestionnelle, dans les ministères non encore intégrés; 17 p. 100 de ces articles exigeaient de nouveaux numéros de nomenclature. En outre, 11,831 nouvelles descriptions concernant l'achat ont été faites à l'appui des activités ministérielles d'achat, ce qui porte le nombre jusqu'à présent à 47,720. Une nouvelle série de catalogues de fournitures types et de catalogues ministériels spéciaux visant 85,000 articles répartis dans 90 publications distinctes, a été produite au cours de l'année.

La Direction de la gestion des produits s'est chargée au cours de l'année, de la gestion des médicaments, des produits pharmaceutiques et des fournitures médicales, anciennement la responsabilité du ministère des Affaires des anciens combattants. Le nombre des articles en stock est passé de 6,611 à 9,125 en raison surtout du programme d'intégration de la gestion du matériel, ce qui porte le total des articles en stock, à l'échelle nationale et à l'échelle régionale, à plus de 18,000. Au 31 mars 1970, il y avait en vigueur 160 formules d'offres permanentes principales et nationales touchant environ 16,000 articles et représentant, estimativement, une dépense annuelle de 16 millions de dollars. Cette méthode d'achat permet une épargne virtuelle de \$600,000 par an. Les changements et les améliorations apportés aux normes, la négociation de contrats fermes concernant certains articles, la remise à neuf et la vente de cabinets classeurs, l'utilisation continue de rayonnages modifiés en acier et certains procédés spéciaux d'achat du papier ont résulté en des épargnes supérieures à \$350,000.

La Direction des mesures qualitatives a exercé sa surveillance de la qualité au cours de l'année sur les bandes magnétiques, les peintures, les produits pharmaceutiques, les ampoules électriques, le matériel destiné à l'interprétation, les pneus et les chambres à air de voiture, le lait et les produits laitiers, le papier pour l'impression et autres matières imprimées. En outre, la Direction a entrepris l'évaluation technique des soumissions et a établi et approuvé une liste de produits homologués et de leurs équivalents. En vertu d'un programme de surveillance de la qualité, les entrepreneurs ont été tenus de rembourser ou de remplacer des produits d'une valeur supérieure à 120,000 dollars.

La Direction des normes et spécifications, qui est aussi le secrétariat de l'Office des normes du gouvernement canadien, a publié au cours de l'année 77 normes nouvelles, 25 normes provisoires, 157 normes révisées et 81 normes modifiées. À titre d'exemple, citons les normes relatives aux revêtements, par exemple les peintures, aux articles de consommation, aux étiquettes de textiles indiquant les méthodes de nettoyage et de lavage, etc.

Par l'intermédiaire de ses Services centraux du transport des marchandises, de démenagement et des voyages, la Direction de la gestion des transports a poursuivi son programme visant à réduire les coûts du transport et des voyages au gouvernement tout en assurant des services satisfaisants aux ministères clients. Au cours de sa première année, le Service central du transport des marchandises a réduit les frais de transport du gouvernement de plus de \$450,000 grâce à la vérification des notes de frais de 19 ministères et à l'analyse des coûts de transport afférents aux offres d'achats excédant \$25,000. Les négociations relatives aux tarifs

L'INTÉGRATION ET LA GESTION DU MATÉRIEL

particuliers de sa localité, quant à l'entreposage, à la distribution, à l'achat et à la réparation de marchandises, qui remplaceront les nombreuses installations individuelles des divers ministères et organismes.

L'intégration de la papeterie, des formules et des fournitures de bureau des ministères de l'Industrie et du Commerce, de la Santé nationale et du Bien-être social, de l'Agriculture, et de l'Administration des Services du ministère des Approvisionnements et Services réalisée au cours de l'année financière 1969-1970, porte à douze le nombre des ministères dont les opérations d'entreposage et de distribution, pour ce qui est de ces articles, ont été centralisées au Centre d'approvisionnement n° 1. Il en est résulté une réduction des coûts de \$454,000 et, désormais, de \$368,000 par an. À ces nouvelles réductions doivent s'ajouter les coûts annuels qui ont été supprimés du fait de l'espace, du personnel ou du matériel comprimés par suite de l'intégration réalisée au cours des années précédentes et qui s'élevait, estimé-on, à \$781,000, ce qui porte effectivement la réduction à \$1,235,00 pour 1969-1970 et, dans l'ensemble à \$3,949,000 depuis la mise en œuvre du programme d'intégration il y a quatre ans.

On estime que l'intégration de la papeterie et des fournitures de bureau de tous les ministères de la région de la Capitale sera terminée d'ici à la fin de l'année financière 1971-1972. L'intégration des fournitures nécessaires aux soins du ménage des immeubles utilisées par le ministère des Travaux publics en Ontario et au Québec est terminée et des dispositions sont prises pour en faire autant à l'égard d'autres ministères et organismes.

L'intégration des stocks du centre médical du ministère des Anciens combattants a été terminée le 1er mars 1970, entraînant la prestation de médicaments, de produits pharmaceutiques et de fournitures médicales à tous les ministères civils du gouvernement. On s'est employé en outre au transfert des 5,300 articles de l'entrepôt central du Conseil national de recherches à notre Ministère.

LES OPÉRATIONS RÉGIONALES

Au 31 mars 1970, sous la direction d'un bureau central à Ottawa l'organisation des opérations régionales comprenait: le Centre d'approvisionnement n° 1 à Ottawa, centre d'approvisionnement régional complet qui approvisionne des clients par tout le Canada et qui assure des services d'achat et de réparation au sein de la région de la capitale nationale: des entrepôts à Montréal et à Toronto qui fournissent une gamme d'articles aux sept bureaux d'entretien de l'équipement régional.

Le Centre d'approvisionnement n° 1 a été établi à Ottawa en 1964 à titre d'opération pilote, l'autorisation de considérer l'étude terminée a été reçue en février 1969. Au cours de 1969-1970, 583,500 types d'articles d'une valeur globale de \$12,367,000 ont été expédiés du Centre d'approvisionnement n° 1, soit un accroissement de 35,500 types d'articles d'une valeur globale de \$1,048,000 par rapport à l'année précédente. 98 p. 100 des articles commandés et destinés à la région d'Ottawa ont été livrés dans les cinq jours prévus par les normes établies, 99 p. 100 des articles commandés et destinés à l'extérieur d'Ottawa ont été livrés dans les 10 jours. Il s'agit dans les deux cas d'une amélioration par rapport à l'année précédente.

Grâce à l'instauration de nouveaux procédés d'achat, le rendement du personnel de l'achat régional s'est accru de 10 p. 100 au cours de 1969-1970. La majeure partie des dépenses a été occasionnée par les besoins ordinaires en biens et services. Mais un faible pourcentage a dû être affecté à combler des besoins pressants, articles nécessaires à l'enlèvement de l'huile répandue par le navire-citerne «Arrow»; sacs de couchage en papier non récupérables à l'usage des pompiers; canon sans dispositif de recul pour lancer des filets sur les poules d'eau; équipement scientifique pour étudier la poussière lunaire; queues de mouches à feu et laines blanches encadrées destinées à la recherche. Un total de 156,210 documents contractuels ont été établis en 1969-1970, dont 67,720 (valeur globale \$58,842) pour le compte des Forces canadiennes et 88,490, (valeur globale \$53,065,333) pour celui des ministères civils. À noter que la valeur des documents contractuels relatifs à l'approvisionnement militaire est inférieure à celle de l'approvisionnement civil; de dernier s'élève maintenant à 57 p. 100 du total en comparaison de 48 p. 100 l'année précédente. Les

Quatre avions de transport Boeing 707 achetés pour les Forces armées canadiennes ont été livrés en février 1970.

Les quatre destroyers dotés d'hélicoptères (type DDH-280) et construits par Marine Industries Ltd. de Sorel (P.Q.) et Davie Shipbuilding de Lauzon (P.Q.) sont passés au stade de l'armement; les équipements sont fournis par le gouvernement.

La construction du navire naval «Protecteur» par Saint John Shipbuilding & Dry Dock Co. Ltd a été achevée en août 1969. Son jumeau «Preserver» doit être livré en juillet 1970. Le navire d'études «Quest» de la marine canadienne a été construit par Burrard Dry Dock Ltd et livré à l'établissement de recherches de la Défense à Dartmouth (N.-B.) en août 1969.

Des contrats importants ont été adjugés au cours de l'année pour la concession des communications pour le système semi-automatique de contrôle des interceptions et le réseau de commutation associé. Les travaux de modernisation du réseau radio supplémentaire des forces armées au Canada et aux Bermudes se poursuivent. Quarante-six contrats (valeur globale \$17,200,000) pour des uniformes verts (grande tenue) destinés aux membres des Forces armées canadiennes ont été accordés en 1969. Les livraisons sont allées bon train l'an dernier et le rythme se maintiendra jusqu'à ce que tous les hommes aient leur uniforme de grande tenue.

Pour donner une idée des achats plus courants effectués pour le compte des ministères de l'Etat, citons 14,000 tonnes de papeterie (coût \$4,850,000) et plus de 3,000 véhicules à moteur.

LES ACHATS POUR LE COMPTE DE GOUVERNEMENTS ÉTRANGERS

La valeur en dollars des contrats militaires adjugés à des fournisseurs canadiens par la Corporation commerciale canadienne au nom des Etats-Unis ou d'autres pays alliés ne constitue pas une mince partie des adjudications des Services d'achat. Parmi les contrats importants figurent la construction d'avions NF-5, pour le compte de la Hollande, et la construction d'avions robot de surveillance (CL89), commandée conjointement par le Canada, la Grande-Bretagne et la République fédérale d'Allemagne. Dix bombardiers aquatiques CL 215 ont été achetés à Canadair Ltd au nom du gouvernement français. Les Services d'achat ont acheté au nom de gouvernements étrangers une large gamme de marchandises et de services allant des installations informatiques compliquées et des pièces de sous-marins nucléaires aux tasses métalliques de cantine.

Grâce aux achats de produits d'exportation effectués en vertu d'ententes diverses, songeons aux prêts et aux dons consentis au titre de l'aide à l'extérieur et aux ventes faites aux gouvernements étrangers, des produits canadiens ont été acheminés vers tous les continents du monde. De l'Australie à la Zambie, la liste des nations clientes comprend la plupart des pays de l'Europe occidentale, des pays du Moyen-Orient, des pays asiatiques, notamment l'Inde, le Pakistan et la Malaisie, ainsi que le Brésil et le Pérou en Amérique du Sud.

LES SERVICES DE GESTION DU MATÉRIEL

LE RÔLE DE LA GESTION DU MATÉRIEL CENTRALISÉE

La Loi de 1969 sur l'organisation du gouvernement confère au ministre des Approvisionnements et Services la responsabilité de planifier et d'organiser d'une part, la fourniture de matériel et des services y afférents aux ministères du gouvernement, notamment préparer les spécifications et normes, cataloguer le matériel, déterminer les exigences d'ensemble du matériel, assurer la qualité du matériel, et d'autre part, l'entretien, la distribution, l'emménagement du matériel et la façon d'en disposer, ainsi que les autres activités associées à la gestion du matériel. Cette centralisation de la gestion du matériel, exception faite de la gestion du matériel essentiel à la conduite de missions militaires, est principalement assurée par les Services de gestion

Conformément aux recommandations de la Commission Glassco, cette centralization se fera par un petit nombre d'installations d'approvisionnement, chacun doté des moyens lui permettant de répondre aux besoins

ANNÉES FINANCIÈRES

(en milliers de dollars)

Origine des commandes	1969/70	1968/69	1967/68
Ministère de la Défense nationale	388,516	398,098	512,228
*Ministère des Approvisionnements et Services			
a) Crédits à l'appui de l'industrie de la défense	31	251	190
b) Fonds renouvelable	37,227	25,277	33,596
c) Autres achats	13,022	10,538	16,345
Ministère de l'Industrie et du Commerce			
a) Crédits affectés à la modernisation, au soutien et à la promotion des possibilités industrielles	79,036	38,056	45,344
b) Autres achats	1,964	1,528	1,073
Corporation commerciale canadienne			
a) Gouvernements étrangers	238,224	324,071	371,710
b) Organismes d'aide extérieure	26,517	20,136	18,996
c) Autres fins	1,116	726	605
Autres ministères et organismes du gouvernement fédéral	132,936	101,976	95,949
TOTAL BRUT	918,589	920,657	1,096,036
Moins les redressements pour la valeur des contrats portés au fonds renouvelable	4,210	21,449	57,108
TOTAL NET	914,379	899,208	1,038,928

La gamme des achats va d'équipements fort complexes (navires de guerre, avions) aux articles d'usage courant (papier, les crayons).

Les données susmentionnées tiennent compte des contrats adjugés par les Bureaux de l'achat régional du ministère. * Les totaux de 1968-1969 et de 1967-1968 reflètent ceux du ministère de la Production de défense.

Pour l'achat de produits spéciaux, il arrive qu'on ne puisse compter sur le jeu de la concurrence à cause du nombre restreint de fournisseurs. Dans ce cas, les offres sont étudiées du point de vue technique et financier par les spécialistes des services d'achat, puis un contrat est négocié. Une fois le contrat adjugé le Ministère contrôle la production jusqu'à ce que le contrat ait été exécuté à la satisfaction du gouvernement. Ce mode d'adjudication exige une connaissance approfondie des modalités de négociation et d'exécution des contrats de même que des notions techniques précises des produits et des procédés de fabrication. Aussi, les agents de services d'achat se spécialisent-ils dans certains domaines: communications, instruments, vêtements, transport par avion, etc. Au cours des négociations, ils ont recours aux services de comptables industriels, d'estimateurs et d'avocats.

Lorsqu'il s'agit d'achats majeurs qui impliquent du matériel très complexe, les techniques de la gestion des travaux entrent en jeu afin de contrôler les horaires, les budgets et les exigences techniques.

LES ACHATS INTÉRESSANT LE GOUVERNEMENT CANADIEN

Les contrats majeurs constituent une partie importante des travaux confiés à l'extérieur par les Services d'achats.

Au cours de l'année, la construction des avions de chasse CF-5 par Canadair Ltd, à Montréal, s'est poursuivie. Quarante avions ont été livrés jusqu'ici, le reste de la commande de 115 avions le sera en 1970-1971.

En outre, la version NF-5 du même avion est en chantier à Canadair, et 19 des 105 avions commandés par l'aviation royale néerlandaise ont été livrés.

Elément coordonnateur central de l'Administration des Approvisionnement, les Services des finances sont chargés, au nom du sous-ministre des Approvisionnement, de la planification des directives, de la répartition et du contrôle de la main-d'œuvre, du contrôle des finances, ce qui les amène à participer à l'élaboration des aspects financiers des méthodes et des procédés d'adjudication, y compris la vérification à posteriori des contrats; à examiner les opérations et les méthodes de gestion de toutes les directions de l'Administration des Approvisionnement afin d'en évaluer l'efficacité; et à diriger les procédés de traitement électronique des données relatives aux activités d'achat et de gestion du matériel. Les Services des finances assurent aussi la liaison avec le client pour le compte des ministères et des organismes «clients» qui commandent des approvisionnement et des services au ministère des Approvisionnement et des Services. En vertu du pouvoir délégué au sous-ministre des Approvisionnement, ils peuvent approuver des contrats et les instances présentées au Conseil du Trésor à l'égard de contrats. Ils assurent la planification des approvisionnement d'urgence, la gestion des immeubles de l'Etat, et répondent de l'outillage de production et des instruments vérificateurs prêtés aux entrepreneurs qui exécutent des contrats pour le compte du gouvernement. Les Services des finances appliquent les directives ministérielles à la résiliation des contrats aux ententes conclues et à toutes autres fonctions connexes.

LES SERVICES D'ACHAT

LE RÔLE DE L'ACHAT CENTRALISÉ

Le rôle du Ministère à titre d'agent responsable de l'achat du matériel et des services requis par le gouvernement revient essentiellement aux Services d'achat. La Commission Glassco a recommandé l'établissement d'un organisme central d'achat et la partie V de la loi de 1969 sur l'organisation du gouvernement sont centralisées et, au 31 mars 1970 le Ministère desservait 125 ministères et organismes. On entend réaliser l'intégration de tous les achats en 1971.

Le Ministère agit aussi à titre d'organisme fournisseur pour les gouvernements étrangers qui commandent des marchandises canadiennes à la Corporation commerciale canadienne dont les activités font partie intégrante des services d'achats.

LES CONTRATS

Au cours de l'année financière 1969-1970, la valeur globale des contrats et des modifications apportées aux contrats adjugés était de \$914,379,000. Ci-après un tableau comparatif des trois dernières années montre que l'augmentation importante des achats effectués pour le compte de ministères et organismes civils a été contrebalancée par une réduction des achats du ministère de la Défense nationale et une baisse marquée des achats destinés aux gouvernements étrangers.

Les modalités d'achat varient selon la complexité des marchandises ou des services achetés et selon les habitudes de l'industrie en cause. Dans l'ensemble, les achats se font par le truchement d'appels d'offres lancés à tous les fournisseurs canadiens intéressés. Le contrat est adjugé au mieux offrant, compte tenu des conditions stipulées dans l'appel. Étant donné la grande variété des marchandises achetées et la valeur relativement faible en dollars de nombreux contrats, le Ministère au lieu de recourir à l'annonce pour lancer ses appels d'offre conserve des listes de fournisseurs qualifiés et s'adresse à eux pour tous ses achats de marchandises. Les firmes canadiennes qui en font la demande y sont inscrites à condition de prouver leur aptitude à fournir les produits requis. Une fois inscrites, elles sont invitées à soumissionner chaque fois qu'il y a lieu de recourir à leurs produits pour combler un besoin.

mentaires, pour rétablir une situation normale au sein des services de rémunération. La consolidation des gains réalisés au cours de cette période a nécessité une augmentation du nombre des employés, l'intensification du programme de formation du personnel existant et l'accélération de la mise en vigueur progressive du nouveau régime de paye du gouvernement destiné à mieux servir les employés grâce à la décentralisation géographique de la rémunération appuyée par un réseau particulièrement complexe de télétraitement des données.

— Des études préliminaires ont été entreprises en vue d'établir un ensemble de systèmes compatibles afin de répondre aux exigences des ministères clients en matière de données gestionnelles et de fournir en même temps les données requises par les organismes centraux tels que le Conseil du Trésor, le ministère des Finances, la Banque du Canada et le Bureau fédéral de la statistique.

— Au cours de l'année, le Ministère a accepté du Conseil du Trésor la responsabilité des services administratifs inter-ministériels à l'extérieur d'Ottawa. Le programme est destiné à permettre et à encourager l'utilisation plus efficace des ressources existantes dans les bureaux du gouvernement fédéral en intégrant, en lieu donné, les services d'écritures, de dactylographie, de messagers, de téléphone, de télex et de photocopie.

— Le Bureau des conseillers en gestion a entrepris, pour le compte de 40 organismes et ministères divers, un total de 395 travaux.

— Les versements effectués par le gouvernement fédéral en application de programmes contrôlés par le Bureau des services de vérification se sont élevés à plus de 2,5 milliards de dollars. À la fin de l'année financière, les vérifications en cours portaient sur 9,500 travaux résultant de plus de 100 programmes différents.

— Vers la fin de l'année financière, le Bureau des conseillers en gestion du MAS a lancé la revue «Optimum», première livraison ont été distribuées aux Directeurs à tous les niveaux du gouvernement de même qu'aux écoles et aux universités intéressées.

- Le total des pages imprimées pour le compte rendu des travaux parlementaires a connu un accroissement de 54 p. 100; ceci comprend les versions françaises et anglaises des Débats de la Chambre des communes, et des Procès-verbaux du Sénat, des Procès-verbaux de la Chambre des communes, des Ordres du jour, et des Comptes rendus des Comités et Bills. Près de 112,000 pages ont ainsi été tirées durant l'année budgétaire 1969-1970.
- Outre cette production accrue, les comités du Parlement ont demandé la livraison du compte rendu de leurs délibérations dans des délais beaucoup plus brefs que par le passé. Afin de les satisfaire, on a installé un nouvel ordinateur plus puissant, avec l'équipement périphérique correspondant, et mis en service un système de composition photographique.
- Les succursales ont dû faire face à une augmentation globale des demandes de production de 13 p. 100, ce qui représente plus d'un milliard d'impressions et près de vingt millions de photocopies établies au cours de l'année. On a également procédé à l'installation de succursales auxiliaires et provisoires pour assurer sur place un service immédiat à l'occasion de deux Conférences fédérales-provinciales et de la Conférence du plan de Colombo tenue à Victoria (C.-B.), événement d'un retentissement international.
- Les Statuts du Canada ont publié 58 lois d'intérêt public et 13 lois d'intérêt privé qui ont été rassemblées en un seul volume de 1,400 pages. Il faut ajouter la mise sur bande magnétique du texte pour les Statuts révisés de 1970 qui marque la réalisation d'un projet important pour procurer des données de départ compatibles avec le matériel de composition photographique de l'imprimerie.
- La Gazette du Canada est maintenant bilingue, conformément à la politique établie par le gouvernement à son égard.
- Une publicité accrue, et mieux adaptée aux exigences du monde moderne, a été conçue en vue d'accroître le volume des ventes des publications du gouvernement comme celles d'intérêts divers.
- 84,400,000 chèques ont été émis au cours de l'année 1969-1970, soit une augmentation de 2 millions par rapport à l'année précédente.
- La Division de la régularisation des chèques a traité quelque 95 millions de chèques (y compris les chèques tirés sur le Receveur général, les mandats de la Commission d'assurance-chômage, les versements de subventions du ministère de l'Agriculture, les mandats postaux et les chèques d'agents financiers de la Banque du Canada) portant sur une valeur d'environ 20 millions de dollars.
- Les bureaux des Divisions à Ottawa ont fait l'objet d'une réorganisation majeure en raison du transfert à certains ministères de responsabilités d'administration financière qui relevaient précédemment de la compétence du Contrôleur du Trésor. Cette intégration a permis de ramener de 24 à 13 le nombre des bureaux.
- Grâce à des circuits de transmission de données reliant les ordinateurs centraux d'Ottawa à ceux de six centres régionaux le Ministère peut fournir un service de traitement hautement intégré d'un océan à l'autre.
- La planification et les modifications de procédure nécessaires ont permis de relever les pensions d'environ 55,000 retraités, en vertu de la Loi sur la pension du service public et augmenter les retenues sur les chèques de tous les employés actifs (environ 210,000); ces deux mesures sont entrées en vigueur le 1^{er} avril 1970.
- L'introduction de nouveaux régimes provinciaux d'assurance médico-chirurgicale et les modifications apportées aux régimes existants auxquels participent les employés de l'État, ont amené un surcroît de travail à l'Administration des Services.
- Vers la fin de l'été et au début de l'automne de 1969, le personnel des services de paye a dû faire face à un surcroît de travail très important à la suite de la généralisation des négociations collectives, du passage à une période de rémunération de deux semaines et de divers facteurs touchant la régularisation de la paye. Il a été nécessaire de recourir à des moyens exceptionnels, dont plusieurs milliers d'heures-hommes supplé-

REVUE DE L'ANNÉE

FAITS SAILLANTS DE 1969-1970

Le Ministère: Le point marquant de 1969-1970 a été l'organisation du nouveau Ministère et sa dotation en personnel. Il s'est avéré nécessaire de réorganiser les structures internes afin d'intégrer les divers éléments du nouveau Ministère et de concrétiser les transferts de responsabilités fonctionnelles occasionnés par le nouveau rôle du M.A.S. Ce faisant, le MAS a dû faire face à une demande de services accrue et diversifiée tout en maintenant un niveau de qualité satisfaisant.

Des progrès considérables à cet égard ont été enregistrés au cours de l'année 1969-1970. À la fin de l'année, les structures du MAS et leurs relations réciproques avaient été clairement définies et établies, les postes d'encadrement avaient été pourvus, les relations entre le MAS et les ministères et organismes clients étaient bien définis, les secteurs prioritaires étaient reconnus et plusieurs programmes importants de perfectionnement ou d'amélioration avaient été mis en marche.

Malgré les difficultés rencontrées au cours de l'année 1969-1970, le MAS est désormais à même d'accomplir des progrès positifs et constructifs en vue de réaliser ses objectifs et d'améliorer l'efficacité des activités de l'État.

Administration des Approvisionnements: En 1969-1970, près de 199,000 contrats ont été établis pour un total de 914,4 millions de dollars, chiffres qui comprennent les achats régionaux.

On a poursuivi le programme d'intégration des achats, et, à la fin de l'année budgétaire 1969-1970, environ 80 p. 100 du total des achats du gouvernement, provenant de 125 ministères et organismes, passaient par l'intermédiaire de notre ministère. L'intégration a eu pour effet de faire passer de 114 millions de dollars, pour l'année budgétaire passée, à 148 millions de dollars, cette année, la valeur des achats effectués par le MAS pour le compte des ministères civils et des organismes. Le pourcentage de la valeur des contrats civils par rapport aux contrats militaires est passée de 28,6 p. 100 en 1968-1969 à 38 p. 100 en 1969-1970.

On a poursuivi également l'intégration de la gestion du matériel ce qui a eu pour résultat une réduction effective des coûts de 454,000 dollars, à laquelle on peut ajouter une réduction des coûts antérieurs de 781,000 dollars provenant de l'intégration effectuée au cours des années précédentes. Le Centre d'approvisionnement n° 1 a expédié 583,000 types d'articles d'une valeur de 12,367,000 dollars, ce qui représente une augmentation de 35,500 articles et de 1,048,000 dollars par rapport à l'année précédente.

Les bureaux de l'entretien régional ont donné suite à 176,000 demandes.

On a publié cette année une nouvelle série de catalogues d'approvisionnement, des catalogues spéciaux pour les ministères et des descriptions d'achats à l'appui des achats et des approvisionnements du Ministère.

En ce qui concerne les médicaments, les produits pharmaceutiques et les fournitures médicales, le ministère a assumé la gestion de plus de 18,000 articles en stock.

Le ministère a également élargi la gamme du matériel soumis au contrôle de la qualité; il a révisé les normes de qualité et en a établi de nouvelles pour un très grand nombre de produits.

On est parvenu à réduire encore davantage les frais de transport et de déplacement pour le compte du gouvernement, et ces réductions ont atteint près de 1,2 million de dollars.

3. service d'impression et de publication.
 4. production de certains matériels de défense, par l'intermédiaire des Arsenaux canadiens Ltée.
 5. achats de biens et de services canadiens pour le compte d'autres pays, par l'intermédiaire de la Corporation commerciale canadienne.
- Bien que les crédits impartis à l'Administration des Approvisionnements ne soient que de 22 millions de dollars, des contrats d'une valeur de plus de 900 millions de dollars en équipement et en services destinés aux gouvernements, canadien et étrangers, sont octroyés chaque année dans le cadre du programme d'approvisionnement.
- L'Administration des Approvisionnements dispose à Ottawa d'un centre d'approvisionnement entièrement équipé qui fournit du matériel aux ministères fédéraux dans tout le Canada et assure les services d'achat régional et l'entretien du matériel à l'intérieur de la région de la Capitale nationale. Elle compte également treize autres bureaux d'achat régional au Canada, un bureau à Londres, et un autre à Coblençe, en Allemagne. Il existe en outre six autres bureaux d'entretien du matériel régional et deux autres entrepôts du MAS au Canada.
- ## L'ADMINISTRATION DES SERVICES
- L'Administration des Services vise à fournir une large gamme de services administratifs et de services de gestion au gouvernement en général ainsi qu'aux divers ministères et organismes de l'Etat.
- L'Administration des services assume plus précisément les responsabilités suivantes:
1. Au nom du Receveur général du Canada et en vertu de la Loi sur l'Administration financière,
 - (a) effectuer tous les paiements sur le Fonds du revenu consolidé,
 - (b) concilier tous les chèques et autres effets,
 - (c) tenir les dossiers d'administration centrale des recettes fiscales du Canada et,
 - (d) préparer et diffuser les comptes publics présentés à la Chambre des communes par le ministre des Finances.
 2. Aux termes de la loi qui a établi le Ministère, l'Administration des Services doit,
 - (a) fournir des services gestionnels et consultatifs dans les domaines de la consultation en gestion, de la vérification comptable et de l'informatique,
 - (b) assurer les services administratifs relatifs à la paye, aux pensions et aux avantages sociaux des employés, de même que le système central de documentation sur le personnel,
 - (c) fournir des services de gestion financière et préparer des rapports statistiques relatifs à l'émission des chèques) et,
 - (d) fournir des services comptables et administratifs.

LE RÔLE DU MINISTÈRE Historique et Objectifs

Le 12 juillet 1968, à l'occasion du remaniement complet des responsabilités ministérielles, le Premier Ministre a fait connaître sa décision d'établir le nouveau ministère des Approvisionnement et Services.

L'Administration des Approvisionnement du ministère a les mêmes structures que l'ancien ministère de la Production de défense et englobe le département des impressions et de la papeterie publiques du Secrétariat d'Etat et la Direction de la construction navale détachée du ministère des Transports.

L'Administration des Services a été construite autour du bureau du Contrôleur du Trésor auquel vinrent s'ajouter le Bureau central du service de traitement des données, détaché du Conseil du Trésor, et le Bureau des conseillers en gestion, détaché de la Commission de la Fonction publique.

En attendant que soient prises les dispositions législatives nécessaires, des décrets édictés en vertu de la Loi sur les remaniements des transferts de fonctions dans le service public ont permis d'effectuer les modifications structurelles qui s'imposaient; des équipes spéciales ont ensuite été formées pour veiller à leur mise en vigueur.

Le Ministère a été également constitué le 1er avril 1969 lors de l'entrée en vigueur de la Loi sur l'organisation du gouvernement.

Outre le fait d'établir le ministère, la Loi désigne le ministre des Approvisionnement et Services comme Receveur général du Canada. Les modifications apportées à la Loi sur l'Administration financière sont venues compléter la structure du nouveau ministère en supprimant le bureau du Contrôleur du Trésor, en transférant certaines de ses fonctions au Receveur général et en répartissant ses autres attributions entre les divers ministres.

La création du ministère des Approvisionnement et Services faisait suite à de nombreuses recommandations de la Commission royale d'enquête sur l'organisation du gouvernement (Commission Classco), qui préconisait la prestation de «services courants» pour le gouvernement. Aux termes mêmes des statuts, l'activité du Ministère «doit essentiellement tendre à fournir aux ministères, départements et organismes du gouvernement du Canada des services en vue de leur aider à réaliser leurs programmes».

Le ministère des Approvisionnement et Services fournit la plupart des services courants, à l'exception des locaux, de la traduction des services juridiques et des télécommunications nécessaires aux activités des ministères et organismes du gouvernement fédéral. Son but fondamental est d'améliorer l'administration en fournissant de meilleurs services aux plus bas prix au sein du gouvernement.

L'ADMINISTRATION DES APPROVISIONNEMENTS

L'Administration des Approvisionnement est placée sous l'autorité de Monsieur Jean Boucher, sous-ministre des Approvisionnement, et compte les services d'Achats, de Gestion du matériel, de Planification et Finances et de l'Imprimerie. Ces trois services relèvent chacun d'un sous-ministre adjoint, et l'Imprimerie dépend d'un Directeur général, tous étant directement comptables envers le sous-ministre des Approvisionnement.

Voici les responsabilités qu'assume l'Administration des Approvisionnement à l'égard de tous les ministères du gouvernement fédéral et de bon nombre de sociétés de la Couronne:

1. achat de biens et de services.
2. fourniture de biens et de services y afférents (gestion du matériel), à l'exception de ceux qui sont essentiels à la conduite d'opérations militaires.

39	<i>Fonds renouvelable du Service des approvisionnement du gouvernement canadien</i>
39	Certificat de l'Auditeur général
39	Bilan
41	Notes du bilan
41	Compte d'exploitation
42	<i>Imprimerie du gouvernement canadien</i>
42	Certificat de l'Auditeur général
42	Bilan
44	Notes du bilan
44	Compte d'exploitation
45	<i>Administration des Services</i>
45	Etat des dépenses sur crédits alloués
45	Etat des revenus
46	<i>Bureau des services d'information</i>
46	Certificat de l'Auditeur général
46	Bilan
47	Notes du bilan
48	Compte d'exploitation
49	<i>Administration et personnel communs</i>
49	Etat des dépenses sur crédits alloués

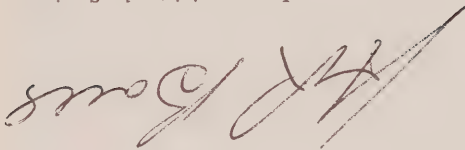
le 1er décembre 1970

A l'honorable James Richardson, C.P., député
Ministre des Approvisionnements et Services
Ottawa (Ontario).

Monsieur le ministre,

J'ai l'honneur de vous présenter le rapport de l'Administration des Services du ministre des Approvisionnements et Services sur le fonctionnement de l'Administration et les services qu'elle a rendus au cours de l'année financière 1969-1970.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments dévoués.



Le sous-ministre des Services,

A l'honorable James Richardson, C.P., député
Ministre des Approvisionnement et Services
Ottawa (Ontario).

Monsieur le ministre,

J'ai l'honneur de vous présenter le rapport de l'Administration des Approvisionnements du ministère des Approvisionnements et Services sur le fonctionnement de l'Administration et les services qu'elle a rendus au cours de l'année financière 1969-1970.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments dévoués.


Paul Rouleau

Le sous-ministre des Approvisionnements,

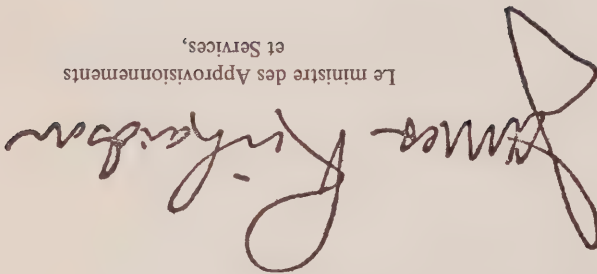
le 1er décembre 1970

À son Excellence
le très honorable Roland Michener, C.C.
Gouverneur général et Commandant en chef du Canada

MONSIEUR LE GOUVERNEUR GÉNÉRAL,

J'ai l'honneur de présenter à votre Excellence le premier rapport du ministère des Approvisionnement
et Services pour l'année financière 1969-1970.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le Gouverneur général, l'assurance de mon profond respect.


Le ministre des Approvisionnements
et Services,

Information Canada
Ottawa, 1970
©

Information Canada
Ottawa, 1970
©

Nº de cat: P1-5/1970

PREMIER RAPPORT ANNUEL

du

MINISTÈRE

des

APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

pour l'année financière terminée le 31 mars 1970

L'honorable JAMES RICHARDSON, C.P., Député, Ministre

et

Receveur général du Canada

Jean Boucher

Sous-ministre des Approvisionnementnements

H.R. Balls

Sous-ministre des Services

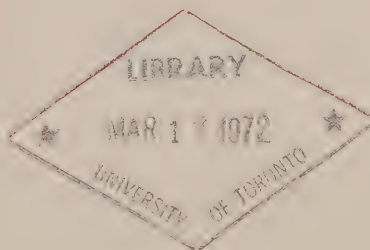
MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES
DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

RAPPORT
ANNUEL
1969-70

1 SA
A56

**Supply and Services
Canada**

**Approvisionnement et Services
Canada**



Department of Supply and Services

**Annual report
1970-71**

**for the fiscal year ended
march 31, 1971**

©
Information Canada
Ottawa, 1971
Cat. No.: P1-5/1971

TABLE OF CONTENTS

<i>Page</i>	
5	Acts Administered by the Minister
	The Year in Review
7	Departmental
7	The Supply Program
8	The Services Program
9	Administration Program
9	Personnel
9	Crown Corporations
	The Supply Program
10	Purchasing
12	Materiel Management
12	Technical Services
13	Printing
14	Emergency Planning
14	Stocked Items Supply
15	Equipment Maintenance
	The Services Program
17	Program Administration
	<i>Management Services</i>
18	Audit Services Bureau
18	Bureau of Management Consulting
18	Computer Services Bureau
	<i>Operational Services</i>
18	Pay and Employee Benefit
19	Payment and Reporting Services
19	Social and Economic Payment
19	Government of Canada Accounting
	Statistics
21	Total Dollar Value of Purchases by Source
22	Printing Operations, Parliamentary Work Output
23	Volume of Cheques Issued (Tables and Nature of Payment)
24	Volume of Work in the Paying Office
24	Superannuation and Employee Benefits Workload
	Financial Statements
25	Supply and Services
27	Canadian Government Supply Service Revolving Fund
30	Canadian Government Printing Bureau Revolving Fund
33	Defence Production Revolving Fund
36	Computer Services Bureau Revolving Fund

**ACTS ADMINISTERED BY THE MINISTER
OF SUPPLY AND SERVICES**

Department of Supply and Services Act

Canadian Commercial Corporation Act

Defence Production Act

Surplus Crown Assets Act

Royal Canadian Mint Act

1970-71

The Year in Review . . .

DEPARTMENTAL

The Department serves as the purchasing and accounting arm of the Government. It provides a number of major common services in the areas of procurement, supply and printing, and in the areas of accounting, payment, audit and management advisory services.

The basic purpose of the Department is to provide these services effectively and at minimum cost. Because it performs this role for all departments it takes advantage of increased expertise and economies of scale; throughout 1970-71 the emphasis has been on improving administrative efficiency by providing better services at lower cost. Substantial cost reductions and savings have been realized during the year without loss of quality.

The factors of efficient service delivery and lower costs, together with a demonstrated readiness to adapt to the changing needs of today's complex governmental processes, have resulted in a most successful second year of operation of the Department of Supply and Services.

* * *

SUPPLY PROGRAM

The Supply Administration has responsibility to all federal government departments and many Crown Corporations. It provides for the purchasing of goods and services, materiel, printing and publishing, the manufacture of certain defence products, and acts as purchasing agent for other countries.

Planning

A major review of the Supply Administration was completed during the year and a resulting proposal for reorganization was approved by Treasury Board for implementation on April 1, 1971.

Purchasing

Throughout the year the program of purchase consolidation was continued. To date the purchase functions of 135 departments and agencies have been assumed. This represents over 90% of the total number of departments and agencies to be consolidated.

Some of the more significant procurement activities of the Department during the past year related to the production of CF5 and NF5 aircraft for Canada and the Netherlands respectively; the development and sale of PT6 engines; the development of the short range surveillance drone and its sale to the United Kingdom and Germany; the production of the four DDH class destroyers; the production of a Canadian developed anti-submarine projectile for British, Netherlands and Canadian Navies.

Management of such a complex program has called for the highest skills in contract negotiation and control, and for specialist knowledge of products and manufacturing processes.

Over \$384 million in commercial type material was purchased by the Department in 1970/71, providing opportunities for a wide range of Canadian manufacturers across Canada to participate in supplying the requirements of the federal government.

Materiel Management

Consolidation and centralization has resulted in many instances of cost reduction during the year. Savings of more than \$1.5 million in government transportation and travel; a similar sum on inventory in respect of office supplies and stationery; some half-million dollars in warehouse rental, and \$873,904 by the Quality Management Branch in refunds or replacement of defective material. Increases were recorded in the demand for line items, maintenance calls, purchasing descriptions, and requirements through the National Standing offers program.

Printing

Demand for printing services continues to grow. Parliamentary printing work increased by thirteen per cent during the year to a total of more than 126,000 pages. In a drive for better and faster service, on-location printing facilities were

set up for various senior-level conferences in Ottawa, the Maritimes, and in Vancouver.

Printing operations are carried out at the main plant in Hull, in over eighty local printing plants located throughout Canada, and by commercial printers. The main plant provides an overnight service in the composition and printing of the House of Commons Debates and the Debates of the Senate. Local printing plants provide a fast service for low-dollar value on-the-spot demands and are primarily concerned with duplicating and copying work.

Specialized work such as continuous forms and forms in sets with carbon interleaf, and work beyond the capability of the main plant, is subcontracted to commercial contractors. In addition most government publications are printed by commercial printers.

To further modernize existing services, development of a computer assisted printing system is under way. The system, known as *CAPEDOL*, will allow instant print-outs

of drafted legislative material, will accommodate amendments and alterations without the need for redrafting, and do away with time-consuming manual typesetting. It is hoped to extend the use of the system into the printing of Hansard and other Parliamentary works.

Some statistical highlights . . .

- 237,000 contracts were raised in 1970-71 for a total of \$823 million.
- No. 1 Supply Centre shipped 762,000 line items with a value of \$16.8 million, an increase of 178,500 items and \$4.5 million in value.
- 126,500 pages of Parliamentary work were produced; and increase of 13% over the previous year.
- 73 Public and seven Private Acts were published in 1970-71.
- The Revised Statutes of Canada 1970 were published during the year. The seven volumes, together with the First Supplement, total 9,193 pages.

* * *

SERVICES PROGRAM

Services Administration is responsible for a wide range of services to government departments and agencies. Acting for the Receiver General for Canada in accordance with the Financial Administration Act, Services Administration provides for the making of all payments from the Consolidated Revenue Fund and for the reconciliation of all paid cheques and other instruments; it maintains the central fiscal accounts of Canada and produces the annual Public Accounts for Parliamentary presentation.

In addition the Administration provides departments with such services as pay, pensions, employee benefits and personnel records, management advisory and consultation services, audits, computing, statistical reports and a number of accounting and administrative services.

The work of Services Administration is divided into two parts, *Management Services*, responsible for those client-responsive services provided only on request, and *Operational Services*, responsible for those services the Department is directed to provide for all departments, such as cheque issuance and compensation services.

OPERATIONAL SERVICES

Government of Canada Accounting

1970-71 saw the reorganization of the Government of Canada Accounting Activity. Two new divisions were created, a *Central Accounting Policy and Control Division*, established for the purpose of collecting and storing in a central data bank all information related to the Accounts of Canada, and a *Financial and Quantitative Analysis Division*, organized to study the needs of data bank users and to undertake analyses of stored information to meet those needs. The *Cheque Redemption Control Division* remains unchanged; in 1970-71 this division reconciled over one

hundred-million items, an increase of some six-million over the previous year.

Pay and Employee Benefits

On November 1, 1970, a new Public Service Disability Insurance Plan went into effect. Membership was optional for those employed before that date and initial voluntary membership exceeded 110,000.

Payment and Reporting Services

Exploratory work has been undertaken on the possibility of developing a government payment mechanism to take advantage of advances in systems of electronic payments. The assistance of the Canadian Bankers Association has been sought with a view to a joint study on the subject. The number of cheques issued during 1970-71 by this Service totalled eighty-seven million.

During the year a final decision was taken on the design of new Receiver General cheques; production contracts will be awarded in the coming year.

Data Processing

During the year considerable progress was made towards utilizing to a greater degree the capacity of the central data processing services in Ottawa. In the coming year "mini" computers in London, Quebec City, Victoria and St. John's will be linked to the Ottawa system through existing medium-scale computers located in six regional offices. The extended network will permit wider operational decentralization and faster, more effective service.

A highly successful project was launched meanwhile to decentralize the issuing of tax-refund cheques. In this

instance the Winnipeg Regional Services office handled all payments in 1970-71; next year the project will be expanded to include the Vancouver and Edmonton offices. During the forthcoming taxation year it is estimated that over five million refund cheques will be issued by these offices.

MANAGEMENT SERVICES

Audit Service Bureau

At the close of 1970-71, the Bureau has a schedule of more than nine thousand assignments involving over one hundred different programs. Payments by the federal government under programs audited during the fiscal year were in excess of 2.5 billion dollars.

Bureau of Management Consulting

A management survey of NATO headquarters in Brussels and a Management by Objectives program with the Post Office were among the 250 studies undertaken by the Bureau during the year.

Computer Services Bureau

Demand for services — consultation on systems analysis, systems design, programming and systems operation — has

continued on a high level throughout 1970-71. The Bureau provides computing and data processing services to 40 departments and agencies.

Some statistical highlights . . .

—87 million cheques were issued by the Payments and Reporting Services in 1970-71, an increase of 2.6 million over the previous year. Socio-economic payments accounted for 63.2 million cheques to a value of \$2.77 billion. Total value of all cheques issued was approximately \$23 billion.

—Approximately 101 million cheques and warrants to the value of almost \$24 billion were reconciled by the Cheque Redemption Control Division in 1970-71, an increase in items of 6 million and in value of \$4 billion. In the same period some \$25 million was recovered in excess claims on the Receiver General.

—Twenty-nine collective bargaining agreements affecting 88,000 employees were negotiated in 1970-71 by the Pay and Employee Benefits Activity. During the year there were approximately 240,000 public service employees on the Government payrolls.

* * *

ADMINISTRATION PROGRAM

The **Administrative Services Branch** provides a broad range of support services to the Department; these include in-house procurement, accommodation planning and design, wire communications, records management, forms management, library, mail, messenger and general secretarial services.

The **Comptroller's Branch** provides financial management services to the Department including coordination of program forecasts and preparation of estimates, operation

of financial analysis, budget reporting and control systems, central accounting services, pre-audit and commitment control.

The **Management Services Branch** provides an intra-departmental management consulting service to line managers. Areas of specialization are organization analysis, systems and procedures development, productivity improvement programs, and the application of management science techniques.

* * *

PERSONNEL

The **Personnel Branch** controls five major functions, Manpower Planning and Development, Staffing, Classification, and Personnel Services. A Departmental Middle Management training course involving two weeks in residen-

ce was developed and successfully inaugurated during the past year. The Branch also accepted additional delegation for Classification authority for more senior positions, extended by Treasury Board.

* * *

CROWN CORPORATIONS ASSOCIATED WITH THE DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Separate Annual Reports are published by *Canadian Airways Limited*, *Canadian Commercial Corporation*,

Polymer Corporation Limited, and *The Royal Canadian Mint*.

Supply Program

ORGANIZATION

Minister and Receiver General for Canada

- Deputy Minister of Supply and Queen's Printer
- Assistant Deputy Minister, Corporate Management
- Assistant Deputy Minister, Commercial Supply
- Assistant Deputy Minister, Engineering Procurement
- Director-General, Administration
- Director-General, Personnel
- Director, Communications and Public Relations
- Director, Legal Services

The Honourable
James Richardson P.C. M.P.

Jean Boucher

A.R. Bailey

Henry de Puyjalon

J.S. Glassford

Lionel G. Bonnell

D.E. Lavalley

Pierre A. Forget

R.E. Williams

* * *

PURCHASING

The Role of Centralized Purchasing

In 1970-71 the Department's role as the purchasing agency for materiel and services required by government was carried out by a centralized purchasing service. At March 31, 1971, the Department was serving the needs of 135 departments and agencies. The Canadian Commercial Corporation, as part of the purchasing service, also issued contracts on behalf of a number of foreign governments to Canadian suppliers for goods and services.

During the fiscal year 1970-71 the total value of issued contracts and contract amendments was nearly \$823 million. A significant increase in purchases for civil departments was offset by a marked decrease in purchases of military equipment, particularly for foreign governments. Comparative figures for the last three years are included in the statistical section of this Report.

Purchasing methods for a wide range of goods depend on the complexity of the commodity or service required and on the normal practice of the particular industry involved. Bids are normally sought from interested Canadian sources, but when products of a specialized nature are required it is sometimes impossible to obtain competitive bids due to the limited number of suppliers. In such cases the quotations are examined by purchasing specialists and the contract is

negotiated. The Department then monitors production until delivery. This method of contracting calls for special skills in negotiating and administering contracts and a thorough technical knowledge of the products and manufacturing processes. Purchasing officers specialize in such fields as communications, instrumentation, clothing, and transport aircraft. They are supported by cost accountants, cost estimators and legal counsel.

For major purchases involving highly sophisticated equipment, techniques in project management are employed to control time schedules, cost budgets and technical requirements.

Purchases for the Canadian Government

Following are details of the more significant procurement during 1970-71:

One hundred and ten CF5 aircraft were delivered from the manufacturer, Canadair Ltd., to the Canadian Armed Forces as part of a program for 115 CF5 aircraft.

The Department has purchased a fifth long-range Boeing 707 general jet transport aircraft for National Defence. This new aircraft will augment the fleet of Boeings which replaced the Yukon transports. Two of the other Boeings

707's are being modified to provide "in-flight" refuelling for CF5 aircraft.

Research and development on the CL84 VTOL aircraft is continuing on a restructured basis to meet potential military and commercial marketing needs.

A program is under way to replace the DND CF-101 Voodoo aircraft with the more efficient USAF version of the F-101. The program calls for considerable involvement by Canadian industry in adapting the new aircraft to Canadian requirements.

Following the purchase of ten CUH-1H Bell helicopters in 1968, the Department negotiated the purchase through the U.S. Army of fifty CUH-1N helicopters (with Canadian PT6 "twinpack" engines) at an estimated cost of over \$50 million. One of the helicopters was delivered during 1970-71; the remaining 49 should be delivered by January 1972. In addition, 74 COH-58A light observation Bell helicopters were ordered through the same source at a cost in excess of \$23 million. The helicopters will replace three types of fixed wing aircraft in the DND inventory; deliveries are scheduled to commence in January 1972, at the rate of seven per month.

Design and development of the DHC-7 short take-off and landing (STOL) commercial aircraft continued at De Havilland throughout 1970-71. Program expenditures on a shared basis totalled some \$5.6 million at the end of the fiscal year. This Canadian-designed aircraft, for commuter and major airport feeder service, is powered by four UACL PT6-50 turboprop engines. It has a 48-passenger capacity and can operate from STOL airports with 2,000-foot runways.

During 1970-71, a total of 385 contracts and contract amendments, valued over \$54 million, were issued for the repair and overhaul of aircraft, aero-engines, and related equipment. Forty-two Canadian contractors, six US contractors, and two in other countries were awarded contracts.

Construction continued on two double-ended, roll-on-roll-off ferries which are scheduled for delivery in April 1971. The ferries, valued at more than \$10 million, are for the Cape Tormentine, N.B. to Borden, P.E.I., service.

Conversion of two DDE 257-class destroyers, HMCS Kootenay and Restigouche, commenced in May 1970. Completion is scheduled for the latter part of 1971 at a cost of under \$7 million.

Ship refits, repairs, and emergency dockings for government departments, were contracted for at a cost of under \$9 million.

Construction of torpedo tubes continued for US nuclear submarines to a value of approximately \$4.5 million.

The construction of the four DDH-280 class destroyers is now entering its final phase. All four ships have been launched and are being fitted with their fighting systems. Delivery of DDH 280 is scheduled for July 1972, DDH 281 in the fall of 1972, and DDH 283 should be commissioned in the summer of 1973.

Major planning activities have commenced also on the Strategic Automatic Message Switching Operational Network (SAMSON). This will replace the existing DND manually operated system; the project, estimated at \$70 million, is scheduled for completion in 1975.

The Department assumed responsibility for the purchase of all passenger vehicles and light trucks during the model year 1969. In this initial years DSS purchased approximately 3,050 vehicles at a cost of \$8.5 million. Economies of scale in purchasing on a consolidated government basis resulted in savings of \$350,000 over sums previously paid by civil departments. Further savings of \$129,000 on 3,000 vehicles were made during the model years of 1970 in spite of a general price increase of 3.6%. For model years 1971 DSS bought 5,000 vehicles at a cost of \$17.2 million.

Over the period 1968-70, contracts valued at \$22 million were issued for the production of fabric, clothing and ancillary items to outfit the Canadian Armed Forces in the new green dress uniform. The program, funded at \$25 million, has now been completed except for future maintenance requirements and is approximately \$3 million below the original estimate.

In the interests of reducing atmospheric pollution, the government is purchasing fuel oil and coal of low sulphur content. During 1971-72 the Department proposes that oil purchased for the National Research Council heating plant will have a sulphur content of .75% instead of the 2.5% sulphur content of oil previously purchased. This will involve an additional cost of 1.5 to 2 cents per gallon. Allowable sulphur content of all fuel oil purchased for delivery after October 1 of this year will be reduced from 2.5% to 2%. Similarly DSS purchases of coals are being restricted wherever possible to those with a sulphur content of less than 2.5%.

In March 1970, the Department assumed responsibility for the purchase of drugs and pharmaceuticals for the government at an annual cost of \$7.5 million. DSS is cooperating with major user departments to encourage the use of generic drug designations rather than the more expensive trade-name brands.

Another responsibility of the Department is the negotiating of advertising rates charged by the print media for government advertising. The annual volume is 25,000 advertisements comprised of 6 million lines in newspapers, trade journals, and consumer magazines. Estimated savings of 10% have been realized on an average annual volume of \$3 million.

Purchases for Foreign Governments

Contracts were awarded to Canadian suppliers by the Canadian Commercial Corporation on behalf of the United States and other foreign countries. Some of the more important contracts are detailed below.

An initial tripartite order for Canada, the United Kingdom and West Germany for a short-range surveillance drone known as AN-USD501 was completed within budget by

April 1971. This system employs a programmed-flight airborne vehicle to determine enemy troop movements by means of photographic and infra-red sensors. West Germany has since placed a substantial follow-on order which will be completed by the end of 1973. Additional orders are anticipated from the United Kingdom and Italy; total value of foreign orders to date is \$84 million.

A production program is under way for a Canadian-developed anti-submarine projectile for the British, Dutch and Canadian navies. Estimated at \$20.5 million, the program started early in 1967 with completion of deliveries planned for mid-1971. Eighty-seven per cent of production is being purchased by foreign governments.

Nine hundred and thirty-six transceivers at a total value of \$8.5 million are being purchased for the United States Air Force and United States Marine Corps. The design uses the most up to date methods of achieving maximum reliability with reductions in size and weight and in power consumption.

Five hundred and thirty-seven Projected Map Display Systems and ancillary equipment are being purchased for approximately \$5 million by the US Army and US Navy. The equipment is Canadian developed, with the Crown contributing 50% of the cost. Sales of this equipment to the USA have reached approximately \$15 million since 1967.

* * *

MATERIEL MANAGEMENT

Role of Centralized Materiel Management

This program includes the preparation of specifications and standards, the cataloguing of materiel, determination of requirements, maintenance, distribution, storage and disposal of materiel, and other management activities on behalf of government departments. This centralized function excludes management of materiel essential for the conduct of military missions.

Materiel Management Consolidation

During 1970-71 the warehousing and distribution of stationery, forms and office supplies on behalf of the

* * *

TECHNICAL SERVICES

Cataloguing Branch

In support of materiel management consolidation during 1970-71, item identification procedures were completed for 13,412 items in nine departments and agencies. About 34% required new stock numbers and the balance was reconciled to items already in the system or declared redundant. A further 25,041 items were reviewed in support of management improvement programs in departments not yet consolidated. Of these, 56% were reconciled to items

The PT6 turbine engine is being developed on a cost-sharing basis by the Crown and a Canadian contractor. Total program cost from January 1959, to March 1972, is estimated at \$55 million, to which the Crown's contribution is \$15.8 million. Since December 1963, to December 1970, 4,100 engines have been sold in 30 different countries at a value of \$180 million.

A \$22 million joint US Army-Canadian government research and development program continues for a tactical aircraft guidance system.

Significant sales of the SSQ-41A sonobuoy were made during the year. GRC-103 radio sets were procured for the US Army valued at \$3 million.

Total procurement for the Canadian International Development Agency was \$42 million; contracts totalling \$34 million were awarded during 1970-71 by the Canadian Commercial Corporation as part of the Development Agency's contribution to the World Food Program. This is an increase of 81% over the value of such food contracts averaged over the last two fiscal years. Major commodities were: wheat, flour, rapeseed, barley, skimmed milk powder and processed cheese. Recipient countries were: India, Pakistan, Syria, Vietnam, Mexico, Iraq, and many other nations.

Departments of External Affairs, the Solicitor General, Penitentiary Service and Parole Board, Manpower and Immigration, National Revenue (Customs and Excise), and the Royal Canadian Mounted Police were consolidated and centralized at No. 1 Supply Centre. Seventeen departments are now centralized resulting in a cost-reduction of \$374,000, of which \$261,000 will recur annually. A reduction of more than 200,000 sq. ft. of warehouse space and a subsequent saving in annual rental of over \$500,000 has also been realized. In turn there has been a reduction in inventory of \$1.5 million and a substantial reduction in manpower.

already catalogued, 32% were assigned new numbers, and 12% required no cataloguing action.

Eighteen thousand two hundred and twelve new purchase descriptions were introduced to support Department activities, bringing the total produced to date to 65,932.

During the last half of the fiscal year inventories in 2 stores or warehouses and 18,930 national and 70,1 regional contracts were examined; a total of 575,776

items were classified and reported. This Materiel Census will permit the selection of specific commodities for priority attention. A total of 701 man-months of casual employment was provided to approximately 325 persons across the country.

Seventy-four supply publications embracing over 100,000 line entries were printed during the year bringing the number of publications on distribution to 157,000.

Commodity Management Branch

During 1970-71 the Branch expanded the use of National Master Standing Offers, the Fleet Management Information System and the National Credit Card System. The use of the credit card ensures the purchase of gasoline at reduced cost by arranging the omission of provincial tax from invoices.

The Branch developed criteria for methods of supply and found that less than half of the items for which the Department is responsible need be purchased in bulk for distribution from warehouses. For most it is possible to achieve larger economies by negotiating rates and prices with suppliers willing to deliver on call directly to departments. During 1970-71 such standing offers amounted to approximately \$18 million, an increase of 2% over 1969-70.

Quality Management Branch

The Branch extended its surveillance program during the year to pharmaceutical and medical supplies, lithographic film, and printing inks. It also assisted the Department of Veterans Affairs in the procurement of hearing aids, and provided consultation to the Departments of National Health and Welfare and Consumer and Corporate Affairs in support of the development of federal legislation on the subject.

Savings of \$873,904 were realized during the year in identification of equivalent sources of material and in repairs or replacement of defective material.

Specifications and Standards Branch

Acting as the Secretariat of the Canadian Government Specifications Board, the Branch issued 86 new and 28 provisional standards, revised 187 others and amended 122. Thirty-nine new and revised test methods were also issued during the year. A total of 381,000 copies of 1,577 standards have been issued as at March 31, 1971.

New standards are related to the following broad areas:

- As an essential back-up to the Hazardous Products Regulations of the Department of Consumer and Corporate Affairs, a test procedure of the rate of burn of consumer fabrics was developed in 1970-71.
- A standard was prepared and issued on safety reflective marking material in support of legislation concerning Motor Vehicle Safety Regulations.
- Work continued on standards for protective coatings, building materials, sealants, metal siding, road materials, glass and flooring.
- New standards were issued for detergents, textiles, business forms, paper, inks, foods, clothing, office supplies and disposable furniture — the latter for use during the 1971 Census.
- Standards for pesticides and detergents were revised to conform to government policy. Standards for gasoline were amended to reflect a lower permissible lead content.

Traffic Management Branch

The Traffic Management Branch concentrated on reducing government freight and travel costs at the same time ensuring satisfactory services. The Central Freight Service reduced government charges by \$307,637 by verification of freight bills of 23 departments, and by analysis of transportation costs on purchase tenders over \$25,000.

Consolidation of shipments and the use of more economical methods of transport, together with negotiated freight rates for overseas shipments and analysis of freight data, resulted in additional savings of \$501,920.

The Central Removal Service arranged 7,004 domestic and 357 overseas removals. Pre-audit of accounts of household goods carriers and the use of low-rate carriers reduced government moving costs by \$300,600.

The purchase by competitive tender of \$117 million in insurance to cover employees' household goods during transit netted premium savings of \$305,500.

In 1970-71 the Central Travel Service arranged 68,256 trips and made approximately 25,000 reservations for 56,200 hotel room nights for government travellers. The use of agreed hotel rates, post audit of carriers' invoices, and US currency dealings realized reductions of \$325,172. The overall cost reduction achieved by the Traffic Management Branch in 1970-71 totalled more than \$1.6 million.

* * *

PRINTING

Role of Centralized Printing

The Printing Operations Sector exists to meet the printing needs of Parliament and government departments and agencies. This is carried out in the Main Plant, located in Montreal, Quebec, and in 83 local printing plants across Canada.

Printing Operations

The value of sales during 1970-71 was \$28,097,781, and covered a wide range of printing and related services such as text editing support and storage, the design of graphics and artwork, the mass distribution of printed text, and

duplicating and copying work. Printing sub-contracted to commercial firms accounted for \$6,569,585, or 23% of the total sales.

Printing for Parliament is the major function of the Main Plant; a comparative summary of the output of Parliamentary work for the last two fiscal years is included in the statistical section of this Report.

The Printing Operations Sector provides an over-night service in the composition and printing of the House of Commons Debates (Hansard) and the Debates of the Senate. It also handles an increasing volume of other parliamentary work, including Committee Minutes, White Papers and the reports of various Royal Commissions and Task Forces.

Duplicating and copying work is performed in 83 local printing plants, located to provide fast service for on-the-spot low dollar-value demands. During the year, auxiliary and temporary plants were organized to give immediate on-location service for the federal-provincial constitutional and agricultural conferences in Ottawa and other senior-level conferences in the Maritimes and Vancouver.

Studies have been conducted on faster and more effective methods of printing to meet the short delivery requirements of Parliament.

During 1970-71 the Printing Operations Centre collaborated with the Department of Justice in the Computer Assisted Drafting Editing and Publication of Legislation Project (CADEPOL). Aimed at reducing the time required to prepare legislation, the CADEPOL technique now under development involves the

transmission of the material directly into the Printing Operations' computer from a terminal located in the originating office. The same terminal can give instantaneous print-outs at any stage of the drafting and editing process and make changes without redrafting the document. When the material is ready for printing the process can be immediately initiated by the computer, thus eliminating time-consuming manual typesetting. Feasibility studies have been conducted to determine the worth of this system in the printing of the House of Commons publications such as Committee Reports, Hansard, Votes and Proceedings and Private Members' Bills.

On June 16, 1970, the Deputy Minister of Supply was appointed Queen's Printer. As such, he becomes the Publisher of all Parliamentary publications and of the Canada Gazette.

In 1970-71 the Canada Gazette, with 52 regular issues and the annual index and supplements, amounted to over 4,000 pages. The 540 Statutory Orders and Regulations, published in Part Two of the Gazette, amounted to over 3,000 pages.

There were 73 Public and 7 Private Acts published during the year in two volumes, 700 and 800 pages respectively.

The revised Statutes of Canada 1970 were printed in bilingual form. The Statutes were issued in seven volumes containing 7,992 pages, together with the First Supplement of 1,201 pages.

Law reports of the Supreme Court were published in nine parts totalling 1,088 pages and those of the Exchequer Court in four parts for a total of 500 pages.

* * *

EMERGENCY PLANNING ACTIVITY

This activity is concerned with the development of a War Supplies Agency in the event of a national emergency. The Agency would assume responsibility for all aspects of control over production, distribution and pricing of supplies for both military and civilian use. The preparation of

emergency plans and systems continued in 1970-71, and included the production of manuals and the recruiting and training of a small volunteer staff to form the nucleus of the War Supplies Agency.

* * *

STOCKED ITEMS SUPPLY

Stocked Items

The total number of stocked items managed nationally and regionally increased from 18,000 to 26,000. Item standardization and reduction, changes and improvements in specifications, consolidation of contracting for similar items, and the use of modular steel shelving accounted for savings of more than \$306,000.

Provision of Warehousing and Delivery Services

The organization for field operations during 1970-71 consisted of No. 1 Supply Centre in Ottawa, supplying

customer locations across Canada and providing purchasing and repair services in the National Capital Region; war houses in Montreal and Toronto; thirteen regional purchasing offices in Canada and two in Europe, and several equipment maintenance offices.

During 1970-71, Ottawa, Montreal and Toronto sold and shipped 762,000 line items valued at \$16,868,000, 36% more than in the previous year. Over 98% of requisitions received from offices in the Ottawa-Hull area were processed by the No. 1 Supply Centre within five days. For out-of-town customers, 95% of orders were shipped within 10 days.

There were 20% more contracts issued in 1970-71 than in the previous year with an increase in total value of 30%. The increases were accompanied by higher productivity per man-month and a lower cost per \$100 purchased. The shift in emphasis from military to civil continued in 1970-71, with civil procurement accounting for 65% of contractual documents and 55% of the dollar value. A total of 188,722 documents were raised during the year; 121,769, valued at

\$79,165,000 for civil departments and agencies, and 66,953 valued at \$64,460,000 for the Department of National Defence.

Through a reduction of administrative overhead and improved productivity by technicians, the annual flat rate fees charged to customer departments were kept at the 1969-70 level in spite of steadily rising prices.

* * *

EQUIPMENT MAINTENANCE

Repairs — In-House and Outside Contractors, and Maintenance

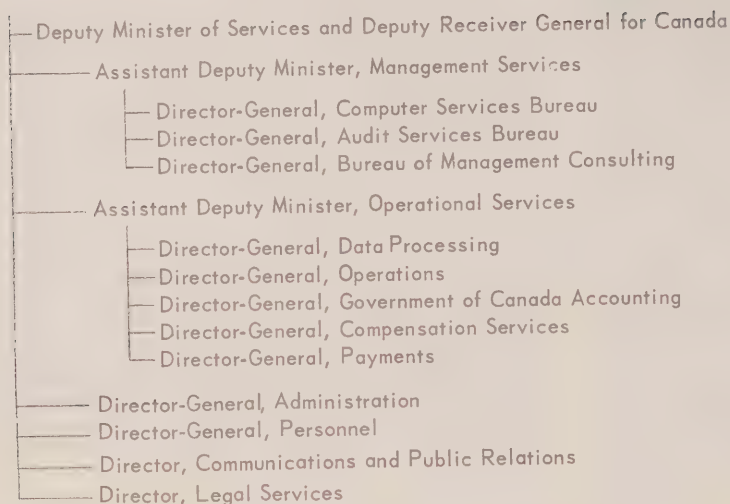
The Branch handled 193,000 maintenance and service calls during 1970-71. Of these 138,000 were service calls by Branch technicians and 55,000 were repair calls by commercial contractors at a cost of \$824,000.

Four Thousand eight hundred items were repaired or refurbished at a cost of \$90,000; warranty surveillance obliged contractors to carry out 21,500 "no charge" repair calls during the year.

Services Program

ORGANIZATION

Minister and Receiver General for Canada



The Honourable
James Richardson P.C. M.P.

H.R. Balls

W.W. Muir

D.C. Baxter

K.C. Fincham

J.F. Toller

D.R. Yeomans

G.E. Henderson

J.A.R. Hetu

A.G. Irvine

E.K. Turner

Lionel G. Bonnell

D.E. Lavalley

Pierre A. Forget

R.E. Williams

* * *

The Services Administration is responsible for the provision of a broad range of management and administrative services to government departments and agencies. Acting for the Receiver General for Canada, in accordance with the Financial Administration Act, Services Administration provides for the making of all payments from the Consolidated Revenue Fund, for the reconciliation of all paid cheques and other instruments; it maintains the central fiscal accounts of Canada and prepares the annual Public Accounts for Parliamentary presentation.

The Services Administration is divided into two distinct parts each under the direction of an Assistant Deputy Minister:

- (1) **Management Services** includes those management and advisory services provided at the request of client departments or agencies. The Service is carried out through three bureaux:

Audit Services Bureau, which provides internal auditing services including the audit of contractors' costs under government contracts, shared-cost and

subsidy programs under federal-provincial agreements.

Bureau of Management Consulting, offering consultation on organization analysis, financial management, accounting, data processing studies, personnel management, operations research and operations and methods.

Computer Service Bureau, which offers a full range of computing and data processing services through its own facilities or through negotiations for services from the university community or the private sector.

- (2) **Operational Services** includes those services the Department is required to provide to all other departments such as cheque issuance and reconciliation, maintenance of central fiscal accounts, preparation of the Public Accounts, pay, pensions and employee benefits. Other services include financial management and statistical reporting, accounting and administrative services. The Service is organized into five Branches:

Government of Canada Accounting and Economic Analysis Branch, which administers the fiscal accounts, prepares the Public Accounts, and reconciles all paid cheques and instruments and prepares fiscal and management reports for departments.

Compensation Services Branch administers Public Service pay, superannuation and insurance programs, and a central personnel records system for the government.

Payments Branch provides policy and systems devel-

opment and functional direction in the payment of government accounts and the issuance of Receiver General cheques.

Regional Operations Branch carries out the sector's functions through 40 offices across Canada.

Data Processing Branch provides systems analysis, programming, computer data processing in support of all the above Branches, and to government, its departments and agencies.

* * *

PROGRAM ADMINISTRATION

The Program Administration activity covers the general Services Administration and provides data processing support to other Operational Service branches.

In view of the volume and complexity of the Services Program activities, it will readily be seen that efficiency and effectiveness can better be assured through the use of modern electronic processing facilities and a highly decentralized administrative structure. Over 2,000 people are employed in 40 regional and area offices throughout Canada engaged in making salary and wage payments to the Public Service, the issuing of large numbers of socio-economic cheques and the payment of a great variety of accounts on behalf of government departments and agencies.

A nation-wide computer network links the various operational units of Services Administration for the speeding up of payments of accounts, especially those paid from offices outside Ottawa.

An example of the successful integration of a decentralized administration and electronic processing techniques is shown by a project initiated in 1970-71. The issuance of some 2 million tax refund cheques, normally undertaken by Ottawa, was transferred to the Winnipeg Regional Services office. So successful was the experiment that in the coming year the project will be expanded to include the Vancouver and Edmonton offices. It is estimated that in the 1970 taxation year 5.7 million refund cheques will be issued by these regional offices.

The project owes its success to the highly integrated computer-based data collection and distribution network: a network about to undergo even further expansion.

To the total of 17 computers maintained in Ottawa and the field will soon be added 4 "mini" computers.

Next year it is expected that the new machines will be installed in area offices in London, Quebec City, Victoria and St. John's. These will be linked to the existing medium-scale computers in the six regional offices and through these to the central computer system in Ottawa. Initially the mini-computers will be processing items for the Veterans Land Act, Mortgage Accounting, Area Pay, Accounts Payable, and certain miscellaneous functions.

The extended network will thus allow fuller use of the existing capacity of the central system and will permit even further decentralization and faster, more effective service.

The Services offices in London, Paris, Brussels, and Washington were transferred to the Department of External Affairs on April 1, 1971, as part of the government's program to integrate the support services of our missions abroad.

The Program Administration Activity includes two Staff Branches, the *Planning Branch* and the *Management Audit Branch*, each reporting directly to the Deputy Minister of Services.

The *Planning Branch* exists to carry out intermediate and long-term planning for the Services Administration. This entails a broad knowledge of current and future objectives, needs, and programmes of departments and government, and of the operational plans of client departments.

Throughout 1970-71 the branch has continued to develop and refine the procedures necessary to facilitate the orderly introduction of new functions, and has conducted individual planning studies on specific aspects of future development.

The *Management Audit Branch* provides an evaluation of the effectiveness and efficiency of Services Administration. Together with the Operations Review Division it also evaluates the common services of Administration and Personnel, etc., on behalf of the Deputy Ministers.

During 1970-71, branch operations included the review of thirteen functions or organizational entities: Pay, Government Accounting, Central Personnel Records System, Security of Data Base, and the operations of Regional, Area, and Divisional Offices across Canada. In the same period it assumed responsibility for the administration of the Internal Audit Program concerned with the control aspects and observance of legal and administrative directives.

MANAGEMENT SERVICES

The Management Services activity is administered through three bureaux, the *Audit Services Bureau*, the *Bureau of Management Consulting* and the *Computer Services Bureau*.

Audit Services Bureau

The Bureau provides professional audit services to government departments and agencies through a professional staff of over 300. The Bureau maintains seven regional and five area offices in Canada and one in London, England. Audits are carried out in Europe and in all parts of Canada, including the Arctic, and include audits performed on behalf of foreign governments.

Other Bureau activities include:

- audit of industrial and other accounts under contracts awarded by government;
- audit of federal-provincial cost-sharing agreements;
- auditing claims under subsidy and grants programs, and programs of assistance to industry;
- internal audits of government departments and agencies;
- financial evaluation of cost projections and budgets;
- accounting advisory services to contract negotiators;
- audit of the records of trustees in Bankruptcy;
- program and management evaluation;
- audit assistance when required by other governments under reciprocal arrangements.

At the year end the Bureau audit schedule included over 9,000 assignments involving more than 100 different programs. Payments by the federal government under programs audited exceed 2.5 billion dollars annually.

Through a comprehensive program of staff development and greater use of advanced audit techniques, the Bureau has made significant improvements in the quality and effectiveness of its services. The trend in recent years towards the delegation of more authority to individual departments has resulted in increased demands for services. By increasing its capability in the internal audit area and through the development of program and management expertise, the Bureau, with its experienced professional staff and regional organization, is well-prepared to meet these new demands.

Bureau of Management Consulting

The Bureau offers a comprehensive management consulting service on a fee basis to all departments and agencies of the federal government, international agencies and to other countries through the Canadian International Development Agency. The present organization includes six operating divisions: Data Processing, Financial and Accounting, Operations and Methods, Operational Research, Organization Analysis and Personnel Consulting, and a Planning and Research Division.

Management studies performed by the Bureau include: analysis of organization structures, cost-benefit analysis, attitude surveys, operations analysis, work study and work simplification, programme planning and budgetary control, accounting and financial management, management information systems, and manpower planning and development. During 1970-71 the Bureau began charging for its services on a cost-recovery basis. Some 250 studies were undertaken

ranging from a management by objectives programme with the Post Office Department, to a management survey of NATO headquarters in Brussels.

During the same period the Bureau established an environmental space planning and design service. The Bureau was commissioned by the Department of National Defence to advise on the space planning and design of that department's new Ottawa headquarters.

The Bureau also operates an Office Equipment Demonstration Centre. Over 3,000 officers from 65 departments and agencies have attended some 17 office machine demonstrations, 10 data processing seminars and 6 special shows.

The Bureau continued publication of its quarterly management journal *OPTIMUM*. The journal is aimed primarily at all management levels of government. The present subscription list stands at approximately 1,000.

Computer Services Bureau

The Bureau provides departments with access to a large and highly sophisticated electronic data processing installation, the IBM system 360, Model 65. Operating on a competitive basis the Bureau's facilities are planned to meet customer demands, both to supplement their own capacity and to meet other computer requirements, on a fee-for-service basis.

The Bureau offers consultation on systems analysis and design, and on programming and systems operation. Demand for these services is high and the Bureau's ability to meet the demand is limited only by a shortage of skilled staff.

In addition to other programs, the Bureau coordinates the interdepartmental use of surplus time on all government computers, and negotiates all government contracts for rental of time on commercial and university computer systems across the country.

February, 1971, saw the beginning of an overall review of government computing activities. To define more clearly the future role of government computing, the Electronic Data Processing Project, conducted by the Treasury Board Secretariat, was established. The results of the study should be available in early 1972 and should point the way to increased efficiency and effectiveness in the use of government computing capacities.

OPERATIONAL SERVICES

Pay and Employee Benefit Administration

A study of the public service pay system was undertaken last year. It was found that the general direction of the payroll system and plans under development were sound. The first phase of the study is complete and the overall project on schedule. The implementation of an entirely new and automated pay system, currently being designed by a pay task force, is scheduled for early 1973.

During the current year 29 agreements covering approximately 88,000 employees were negotiated. Many collective bargaining agreements will be signed in the coming year and the new pay system has to be capable of dealing efficiently with the implementation of these as they come into effect. A significant increase in the workload of the Branch is expected.

The pay and employee benefit activity is administered by the *Compensation Services Branch*. The Branch administers the payroll for approximately 240,000 public service employees; 160,000 by the Central Pay Office in Ottawa and 80,000 by regional offices. The Branch also maintains the records of pension contribution, medicare, and other employee benefits for active employees, and the superannuation accounts for 66,000 retired personnel and dependents of former public servants. A by-product of this program is the *Central Personnel Record System*, providing management with statistical data on the public service work force.

November 1, 1970, saw the introduction of a new Public Service Disability Insurance Plan. The new Plan, optional for all employees hired prior to that date, attracted 110,000 enrolments. The Plan is compulsory for employees hired after November 1, 1971.

Other benefits administered by the Branch are:

- the Public Service Superannuation Act: approximately 216,000 active members contribute to the Superannuation Account; each month a further 2,500 employees are examined for status and possible inclusion;
- the Supplementary Death Benefit Plan; 224,000 employees and former employees contribute;
- a Group Surgical-Medical Insurance Plan; 193,000 participants and an anticipated 1,700 applications and approximately 1,200 changes in status each month;
- the Public Service Management Insurance Plan; approximately 11,000 participants and an expected 200 new applications each month.

Some 600 retirements occur each month involving payable benefit; each month 600 requests are received for estimates of cost of prior service, and over 100 elections for prior service.

A review of the operations of the Superannuation Division was undertaken last year. Results of the study indicated a number of steps that could usefully be taken to improve the administration. All short-run suggestions have been implemented and long-term recommendations are being incorporated with the work now being done by the pay task force. An important additional service now being planned is the creation of a unit to provide advice and assistance to retired public servants, a service comparable to that of modern personnel-management in industry.

Payment and Reporting Services

The payment and reporting services activity, the responsibility of the *Payments Branch*, provides functional

direction to operating areas of the department on the payment of government accounts and the issuance of Receiver General cheques.

The emphasis is on the formulation of administrative policies and the development of systems to handle non-salary cheque disbursements, including associated accounts receivable and security systems. Approximately 80 million cheques with a total value of 18 billion dollars are processed by regional and area offices annually. This is the largest cheque disbursement operation in Canada and constitutes about 8 per cent of all cheques issued annually, by government and the private sector.

During 1970-71 a final decision was made on a new and more secure design for cheques drawn on the Receiver General. Contracts will be issued in the coming year. Card cheques used for Family Allowances, Old Age Security, Youth Allowances, Income Tax Refunds and other payments will carry the new design from October 1, 1971, and paper cheques by April 1, 1972. The widespread acceptability and total value of Receiver General cheques make security measures a necessity; the new cheque will be the first step towards standardization of size and type and will carry a number of new security features.

Developments in direct funds transferral systems by magnetic tape and other methods will cause a significant reduction in future years in the use of cheques and currency as a means of payment. Preliminary work has taken place on the possible development of a government payment mechanism along these lines. The cooperation of the Canadian Bankers Association is being sought with a view to a joint study on the subject, a study that would be of benefit not only to government, as one of the major paying agencies, but to the economy as a whole.

Social and Economic Payment Administration

This activity is responsible for developing the administrative policies regulating the making of these payments through our 40 regional and area Services offices throughout Canada. It provides the necessary functional direction to ensure the prompt and proper issuance and distribution each month of 3 million Family Allowance cheques, 1.5 million Old Age Security cheques, and 500,000 Youth Allowance cheques. It also administers substantial payments under the Canada Pension Plan, the Guaranteed Income Supplement Program, Occupational Training for Adults, War Veterans Allowances, and Veterans Land Act Loans.

Last year the Minister of National Health and Welfare tabled a White Paper outlining government proposals on income security. Close liaison is maintained between this administration and the Department of National Health and Welfare in the event of any changes in the existing Family Allowance program.

Government of Canada Accounting

The Government of Canada Accounting activity involves the maintenance of the fiscal accounts of Canada, the

preparation of the annual Public Accounts, and the reconciliation through the Cheque Redemption Control Division of paid Receiver General cheques. It provides departments and agencies with monthly cash, financial and management reports and a range of accounting and financial services.

In 1970-71 the *Cheque Redemption Control Division* processed approximately 101 million cheques and warrants to the value of almost 24 billion dollars. During the same period the division recovered \$25 million in excess claims and returned to the banks 12,588 cheques worth over \$1 million.

The introduction of the new form of annual Estimates has required changes in the form of Public Accounts. These changes, together with improvements in the availability of financial information, have created an opportunity to introduce further modifications. The new form will be used for the Public Accounts for 1970-71.

Commencing with the fiscal year 1970-71, an effort was made to accelerate the production of the Public Accounts and their presentation to Parliament. Volume I was tabled on October 5, Volume II on November 4, and Volume III on October 25. In future the Public Accounts will be available by October 31 instead of December 31 as in past years.

1970-71 saw the reorganization of the Canada Accounting activity. With the exception of the Cheque Redemption Control all other divisions were abolished. Two new divisions were formed, the *Central Accounting Policy and Control Division* and a *Financial and Quantitative Analysis Division*. The first to deal with activities related to the collection and storage in a central data bank all information required for the accounts of Canada, and the second to study the needs of data bank users and to undertake analyses of stored information to meet those needs.

TOTAL DOLLAR VALUE OF PURCHASES BY SOURCE

	1970/71			1969/70			1968/69		
	GROSS TOTAL	LESS REV. FUND ADJUST- MENTS	NET TOTAL	GROSS TOTAL	LESS REV. FUND ADJUST- MENTS	NET TOTAL	GROSS TOTAL	LESS REV. FUND ADJUST- MENTS	NET TOTAL
	\$000	\$000	\$000	\$000	\$000	\$000	\$000	\$000	\$000
A) Procurement Contracts									
a) domestic									
1 -- defence ¹	405,958	2,325	403,633	425,743	4,333	421,410	423,375	5,969	417,406
2 -- civilian ²	204,834	—	204,834	149,038	—	149,038	114,768	—	114,768
b) foreign									
1 -- defence ³	136,445	5,597	130,848	238,224	1,236 ⁴	238,347	324,071	15,480	308,591
2 -- civilian ⁴	42,131	—	42,131	26,517	—	26,517	20,136	—	20,136
B) Industrial Assistance Contracts ⁵	41,228	—	41,228	79,067	—	79,067	38,307	—	38,307
TOTAL	830,596	7,922	822,674	918,589	4,210	914,379	920,657	21,449	899,208

¹ Includes values of DND purchases and DSS Revolving Fund purchases.

² Includes values of purchase for other Federal Government Departments and Agencies, and CCC less Foreign Governments, and External Aid Agencies.

³ Includes values of purchases by Foreign Governments via CCC.

⁴ Includes values of purchases for External Aid Agencies via CCC.

⁵ Includes values of purchases paid out of DOITC votes and DSS votes excluding DSS Revolving Fund.

PRINTING OPERATION
Parliamentary Work Output Comparative Summary

	1970-71	1969-70	% Increase
Daily Work – Pages (Includes English and French of House of Commons Debates, Votes and Proceedings and Orders of the Day, Debates and Minutes of Proceedings of the Senate)	39,180	55,950	– 30%
Committees	80,960	51,417	57%
Bills	6,544	4,319	51%
Total Pages.....	126,684(a)	111,686	13%

NOTE: (a) During 1970/71 the page format for these publications was changed resulting in a 35% increase in the average content of each page.

VOLUME OF CHEQUES ISSUED

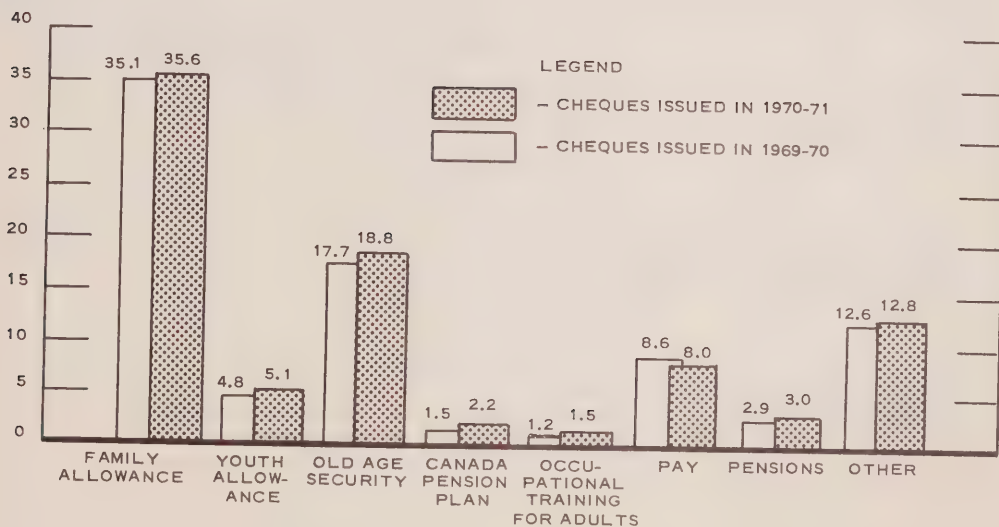
For the Fiscal Years
1965-66 to 1970-71

	1965-66	1966-67	1967-68	1968-69	1969-70	1970-71
Socio Economic						
Family Allowance	32.9	33.7	32.9	34.5	35.1	35.6
Youth Allowance	4.0	4.1	4.3	4.5	4.8	5.1
Old Age Security	12.2	13.6	15.0	16.3	17.7	18.8
Canada Pension Plan	—	0.8	.1	.5	1.5	2.2
Occupational Training for adults	—	—	.3	.8	1.2	1.5
 Pay	 7.2	 7.8	 8.0	 8.5	 8.6	 8.0
Pensions	2.8	2.9	3.0	2.9	2.9	3.0
*Other	8.9	10.8	12.8	14.4	12.6	12.8
Totals	68.0	72.9	76.4	82.4	84.4	87.0

* Other — Income Tax Refunds and Suppliers Accounts.

CHEQUE ISSUE (Nature of Payment)

MILLIONS
OF
CHEQUES



VOLUME OF WORK IN THE PAYING OFFICES, 1970-71

Department of Supply and Services paid 238,000 public servants	
	158,800 from Central Pay Division
	80,000 from Regional Offices
Total number of pay cheques issued 7,450,000	
	5,200,000 from Central Pay Division
	2,250,000 from Regional Offices
During this period, 29 collective bargaining agreements for 87,986 employees were signed	
Average number of pay actions received daily by these offices from departments 7,500	
	5,000 by Central Pay Division
	2,500 by Regional Offices

SUPERANNUATION AND EMPLOYEE BENEFITS: WORKLOAD STATISTICS 1970-71

Superannuation	Contributors under the Public Service Superannuation Act during 1970-71.	
	216,360. Of these, 7,250 became contributors	
	Annuitants under this Act - 66,400	
	7,000 of these benefits became payable during 1970-71	
Group Surgical Medical Insurance Plan		
	Current members	193,000
	New applications each month	1,700 (approx.)
Public Service Management Insurance Plan		
	Current members	10,400
	New applications each month	200 (approx.)
Disability Insurance Plan	This Plan was introduced effective November 1, 1970.	
	Current members	92,000
	New applications each month	1,600 (approx.)

Department of Supply and Services

Statement of Expenditures for the year ended March 31, 1971
(with comparative figures for the year ended March 31, 1970)
(in thousands of dollars)

	1970-71	1969-70
Statutory — Minister of Supply and Services	<u>17</u>	<u>17</u>
ADMINISTRATION PROGRAM		
Vote 1 —		
Consulting Services	611	537
Personnel	1,295	1,361
Administrative Services	1,859	1,449
Accounting Services	<u>890</u>	<u>1,138</u>
	4,655	4,485
Less: Receipts and revenues credited to the Vote	<u>470</u>	<u>440</u>
	<u>4,185</u>	<u>4,045</u>
SUPPLY PROGRAM		
Vote 5 —		
Purchasing	15,134	15,293
Material Management	4,843	5,729
Printing (1969-70 Vote 20)	984	3,974
Emergency Supply Planning	446	481
Program Administration	3,441	3,525
Supply Service Revolving Fund (1969-70 Vote 7B)	50	52
Defence Production Revolving Fund (1969-70 Vote 6B)	<u>104</u>	<u>5,703</u>
	25,002	34,757
Less: Receipts and revenues credited to the Vote	<u>3,395</u>	<u>3,271</u>
	<u>21,607</u>	<u>31,486</u>
SERVICES PROGRAM		
Vote 10 —		
Program Administration	11,685	10,906
Pay and Employee Benefit	8,542	7,172
Management Services	5,844	5,263
Payment and Reporting	4,310	6,324
Socio and Economic Assistance Payment Administration	9,175	11,864
Government of Canada Accounting	1,290	1,529
Computer Services Revolving Fund	<u>1,243</u>	—
	42,089	43,058
Less: Receipts and Revenues credited to the Vote	<u>5,600</u>	<u>2,355</u>
	<u>36,489</u>	<u>40,703</u>
CANADIAN ARSENALS LTD.		
Vote 15 —		
Operations	1,470	233
Capital	<u>49</u>	<u>233</u>
	<u>1,519</u>	<u>466</u>
CANADIAN COMMERCIAL CORPORATION		
Vote 20 —		
Operations	<u>3,865</u>	<u>3,422</u>

Department of Supply and Services

Revenues

Comparative Summary

	<u>1970-71</u>	<u>1969-70</u>
Non-Tax Revenue—		
A Return on investments	4,366,584.62	8,724,807.02
Privileges, licences and permits		3,347.00
B Proceeds from sales	4,255,680.14	5,035,095.16
C Services and service fees	596,485.23	936,574.43
D Refunds of previous years' expenditure	49,857.56	233,654.68
E Miscellaneous	31,889.62	95,021.28
	<u>\$9,300,497.17</u>	<u>\$15,028,499.57</u>

(Authorized by Defence Production Act No. 4, 1966, 1966-67, c.6)

(with comparative figures as at March 31, 1970)

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

J. G. THREADER
Comptroller

I have examined the above balance sheet and the related statement of operations and have reported thereon under date of July 8, 1971 to the Minister of Supply and Services.

JEAN BOUCHER
*Deputy Minister of Supply,
Department of Supply and Services*

A.M. HENDERSON
Auditor General of Canada

Canadian Government Supply Service Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended March 31, 1971

(with comparative figures for the year ended March 31, 1970)

	1970-71	1969-70
Disbursements for Government Departments and Agencies on Recoverable Basis		
Travel tickets	\$ 10,216,299	\$ 8,207,246
Freight	3,828,236	1,982,111
Transit insurance on household effects	236,945	301,118
	<u>\$ 14,281,480</u>	<u>\$ 10,490,475</u>
Supply Operations for Government Departments and Agencies		
Sales	\$ 18,328,595	\$ 12,367,222
Cost of commodities sold	<u>15,320,418</u>	<u>10,915,569</u>
Gross profit	\$ 3,008,177	1,451,653
Other costs		
Warehousing and distribution	1,955,099	—
Freight	519,880	454,817
Inventory shortages and obsolete materials	<u>52,422</u>	—
	<u>2,527,401</u>	<u>454,817</u>
	480,776	996,836
Other income		
Fees and charges for material management services	285,000	—
Discounts earned	75,240	61,106
Rental of furniture	<u>15,490</u>	<u>5,302</u>
	<u>375,730</u>	<u>66,408</u>
	856,506	1,063,244
Net profit		
Office Equipment and Furniture Repair Services for Government Departments and Agencies		
Service fees and charges		
Office equipment	1,683,508	1,440,494
Office furniture	<u>92,325</u>	<u>85,665</u>
	<u>1,775,833</u>	<u>1,526,159</u>
Cost of services		
Administration	129,549	144,443
In-house repairs — equipment	702,732	559,439
Outside contractors — equipment	827,936	737,740
— furniture	92,325	85,665
Inventory shortages and obsolete materials	<u>10,250</u>	—
	<u>1,762,792</u>	<u>1,527,287</u>
	13,041	(1,128)
Profit (Loss)	<u>\$ 869,547</u>	<u>\$ 1,062,116</u>
Net profit for the year		

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Canadian Government Supply Service Revolving Fund

Notes to the Financial Statements

1. With Treasury Board approval the implementation of Treasury Board Circular No. 1970-7 of January 8, 1970 relating to revolving funds has been delayed. Consequently, the full costs of operations and administration of the various services are not yet absorbed by the Revolving Fund, being provided for in part by appropriations of the Department of Supply and Services.

Costs not yet charged to and recovered through the Fund include certain administrative costs applicable to all services; depreciation on certain equipment; management, procurement, accounting and computer services costs relating to the supply operations; and the value of accommodation and other services provided without charge by government departments.

2. The profit for the year of \$869,547 has been retained by the Revolving Fund pursuant to the authority contained in Treasury Board Minute No. 696859 of April 23, 1970, whereby the Fund may "carry forward to future years any operating surpluses up to a maximum amount equivalent to the total amount of the two best years' surpluses achieved during the previous five years". The previous years profit of \$1,062,116 was transferred from the Fund as revenue of Supply and Services.

AUDITOR GENERAL OF CANADA

Ottawa, July 8, 1971.

The Honourable James A. Richardson,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the balance sheet of the Canadian Government Supply Service Revolving Fund as at March 31, 1971 and the related statement of operations for the year then ended. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

As explained in note 1 to the financial statements, full implementation of the requirements of Treasury Board Circular No. 1970-7 of January 8, 1970 regarding the operation of Revolving Funds has not yet been achieved, and the full costs of the various services provided are not yet charged to the Revolving Fund. Consequently the financial statements of the Revolving Fund for the year ended March 31, 1971 do not reflect the true results of the operation and administration of the services.

Subject to the foregoing I report that, in my opinion, the financial statements of the Revolving Fund are in agreement with the accounts maintained for the Fund by the Department of Supply and Services, that the balance sheet exhibits a correct view of the financial position of the Fund as at March 31, 1971, and that the statement of operations exhibits a correct view of the revenues and costs recorded in the accounts of the Fund for the year then ended.

Yours faithfully,
A. M. HENDERSON
Auditor General of Canada.

(Authorized by Supply and Services Vote L104b, Appropriation Act No. 1, 1969, 1968-69, c.23)

Balance Sheet as at March 31, 1971

(with comparative figures, as at March 31, 1970)

I have examined the above balance sheet and the related statement of operations and have reported thereon under date of July 7, 1971 to the Minister of Supply and Services,

Certified correct:

J.G. THREADER
Comptroller

Approved:

JEAN BOUCHER
*Deputy Minister of Supply
Department of Supply and Services*

A.M. HENDERSON
Auditor General of Canada

Canadian Government Printing Bureau Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended March 31, 1971
(with comparative figures for the year ended March 31, 1970)

	<u>1970-71</u>	<u>1969-70</u>
Sales		
Printing		
Main printing plant	\$ 11,261,686	\$ 10,377,480
Sub-printing plants	9,860,945	9,124,057
Commercial sub-contracts	<u>1,205,238</u>	<u>1,052,937</u>
	22,327,869	20,554,474
Sundry printing materials and services	<u>405,565</u>	<u>362,086</u>
	<u>22,733,434</u>	<u>20,916,560</u>
Cost of sales		
Opening inventory of work in process	1,212,036	1,154,840
Direct materials	5,003,386	4,370,385
Direct labour	7,969,760	7,449,864
Other factory expenses	6,387,073	5,301,703
Work sub-contracted	<u>1,205,238</u>	<u>1,052,937</u>
	21,777,493	19,329,729
Deduct: Closing inventory of work in process	<u>1,341,086</u>	<u>1,212,036</u>
	20,436,407	18,117,693
Administrative expense	1,335,188	1,446,439
Equipment purchases	<u>368,268</u>	<u>555,724</u>
	<u>22,139,863</u>	<u>20,119,856</u>
Profit	593,571	796,704
Adjustments for revaluation of inventory of printing metals	—	385,751
Discounts earned	<u>36,170</u>	<u>36,512</u>
Profit for the year	<u>\$ 629,741</u>	<u>\$ 1,218,967</u>

Note: The costs of operations do not include the value of accommodation and other services provided without charge by government departments nor depreciation on equipment previously acquired from parliamentary appropriations and still in use. However, the cost of equipment purchased during the year, \$368,268, has been included.

AUDITOR GENERAL OF CANADA

Ottawa, July 7, 1971.

The Honourable James A. Richardson,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the balance sheet of the Canadian Government Printing Bureau Revolving Fund as at March 31, 1971 and the related statement of operations for the year then ended. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of the accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion, the accompanying balance sheet and statement of operations present fairly the financial position of the Canadian Government Printing Bureau Revolving Fund as at March 31, 1971 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours faithfully,
A. M. HENDERSON,
Auditor General of Canada.

Defence Production Revolving Fund

(Established by section 16 of the Defence Production Act)

Balance Sheet as at March 31, 1971
(with comparative figures as at March 31, 1970)

Assets

	1970-71	1969-70		1970-71	1969-70
Accounts receivable	\$ 6,545,514	\$ 15,067,071	Accounts payable	\$ 810,868	\$ 3,161,163
Working capital loans (Note 1)	25,955,088	6,284,494	Advance payments from customers	388,432	679,505
Advances to suppliers	307,281	296,047	Progress payments from customers	8,131,816	40,323,065
Progress payments to suppliers and other recoverable costs	11,854,373	49,047,745	Working capital advances (authorized \$100,000,000)	36,260,128	27,599,962
Inventory of strategic materials (Note 2)	928,988	964,274	Less: Portion of loss for year to be recovered from future parliamentary appropriation . . .	—	104,064
	<u>\$ 45,591,244</u>	<u>\$ 71,659,631</u>		<u>\$ 45,591,244</u>	<u>\$ 71,659,631</u>

Liabilities

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Approved on behalf of the Department

JEAN BOUCHER
Deputy Minister of Supply

J.G. THREADER
Comptroller

A.M. HENDERSON
Auditor General of Canada

I have examined the above Balance Sheet and the related Statement of Operations and have reported thereon under date of July 19, 1971 to the Minister of Supply and Services.

Defence Production Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended March 31, 1971
(with comparative figures for the year ended March 31, 1970)

	1970-71	1969-70
Trading operations — strategic materials (Note 2)		
	Sales	Cost of sales
Quartz	\$ 23,304	\$ 21,145
Activated carbon	29,340	19,861
	<u>\$ 52,644</u>	<u>\$ 41,006</u>
Profit (loss) on trading operations	\$ 11,638	\$ (104,064)
Interest earned on —		
Working capital loans (Note 1)	\$ 950,905	229,895
Advances under production agreement	224,315	366,132
Agreement of sale of aircraft	164,646	272,451
	1,339,866	868,478
	1,351,504	764,414
Adjustment for decline in value and shortage of inventory (Note 2)	—	5,702,818
Net profit (loss) for the year	<u>\$ 1,351,504</u>	<u>\$(4,938,404)</u>
Net profit (loss) disposed of as follows:		
Amount transferred from the Revolving Fund as revenue	\$ 1,351,504	\$ 868,478
Loss in 1970 provided for by		
Supply and Services Vote 6b, 1969-70	—	(5,702,818)
Supply and Services Vote 5c, 1970-71	—	(104,064)
	<u>\$ 1,351,504</u>	<u>\$(4,938,404)</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Defence Production Revolving Fund

Notes to the Financial Statements at March 31, 1971

- Included in working capital loans is a loan of \$15,000,000 to a major aircraft manufacturer which is to bear interest at the current prime bank lending rate in effect from time to time. However as claims by this manufacturer for reimbursement of extra costs incurred on certain specified contracts may result in retroactive offsets against the principal amount of the loan, it is not possible to determine the amount of interest earned to March 31, 1971. Accordingly, no interest on this loan has been included in the financial statements.

Other working capital loans bear interest at current rates paid on borrowings of the Government of Canada and include a loan of \$9,955,088 to the Canadian Commercial Corporation to assist in the temporary financing of purchases by an associated government under an aircraft production program.
- The major portion of the inventories of strategic materials consists of raw quartz for which there is little market. During the preceding year this inventory, which had been recorded at cost including warehousing, was written down by \$5,000,000 to reflect a decline in its market value. Sales of raw quartz during the year were costed at the written-down value and the inventory reduced accordingly, the written-down value being \$907,156 at March 31, 1971. The remaining inventories costing \$21,832 have an estimated realizable value of \$30,600.

AUDITOR GENERAL OF CANADA

Ottawa, July 19, 1971.

The Honourable James A. Richardson,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the Balance Sheet of the Defence Production Revolving Fund as at March 31, 1971 and the Statement of Operations for the year ended on that date. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of the accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

In previous reports I have noted that, although section 16(2)(c) of the Defence Production Act, R.S., c. D-2, expressly prohibits the making of loans from the Revolving Fund to assist in the acquisition of capital equipment, advances for this purpose were made from the Revolving Fund to manufacturers under a Defence Industry Modernization Program prior to March 31, 1967. The balance of these advances outstanding at March 31, 1971 included in accounts receivable, amounts to \$1,436,118 as compared with \$3,820,756 at the previous year-end. Since April 1, 1967 all loans of this nature have been charged to parliamentary appropriations of the Department of Industry, Trade and Commerce provided for this purpose.

I now report that, in my opinion, subject to the foregoing, the accompanying Balance Sheet and Statement of Operations present fairly the financial position of the Fund as at March 31, 1971 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours faithfully,
A. M. HENDERSON
Auditor General of Canada.

Computer Services Bureau Revolving Fund
(authorized by Vote L99(e), Appropriation Act No. 4, 1966, 1966-67, c.6)

Balance Sheet as at March 31, 1971
(with comparative figures as at March 31, 1970)

	<u>Assets</u>		<u>Liabilities</u>	
	1970-71	1969-70	1970-71	1969-70
Employees' travel advances				
Accounts receivable	\$ 941	\$ 299		\$ 345,663
Inventories of materials and supplies, at cost	347,376	243,697		855,079
Prepaid expense	34,803	23,613	Accounts payable	
Capital assets, at cost:	278	277	Advances from Canada for:	
Computer tapes			Working capital (authorized \$2,000,000) . . . \$	729,371
Equipment and furniture			Less: Replacement funds available for purchase of capital assets	65,765
	\$ 94,681	95,642		663,606
	160,062	138,263	Capital assets	175,811
	254,743	233,905		839,417
				69,334
				785,745
				785,745
Less: Accumulated provision for replacement	101,198	69,334	Deficit:	524,630
		164,571	Balance at beginning of year	698,951
	153,545		Loss for the year, per Statement of Operations	174,321
				698,951
			Less: Recovered from Supply and Services Vote 10a	1,242,551
	\$ 536,943	\$ 432,457		(368,621)
				\$ 536,943
				\$ 432,457

Certified correct:

J.G. THREADER
Comptroller

Approved:

H.R. BALLS
Deputy Minister of Services

A.M. HENDERSON
Auditor General of Canada

I have examined the above Balance Sheet and the related Statement of Operations and have reported thereon, under date of September 2, 1971 to the Minister of Supply and Services.

Computer Services Bureau Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended March 31, 1971

(with comparative figures for the year ended March 31, 1970)

	1970-71	1969-70
Income		
Outside computer fees and rentals		
Bureau computer fees, rental of remote terminals, disk packs, etc.	\$ 3,195,783	\$ 3,391,391
Programming services	1,515,863	1,866,898
Sale of tapes	367,074	263,959
	19,036	34,905
	<u>5,097,756</u>	<u>5,557,153</u>
Expense		
Operation and maintenance:		
Rental of outside computers		
Rental of Bureau computer and equipment	3,115,202	3,347,071
Salaries and employee benefits	1,268,999	1,045,872
Professional and temporary services	901,324	760,339
Accommodation	164,757	58,822
Materials and supplies	76,776	74,517
Freight, express and cartage	76,636	82,676
Provision for replacement of capital assets	35,357	28,461
Travel	29,982	28,634
Cost of tapes sold	14,861	8,480
Telephone and telegraph	14,594	20,598
Other	12,134	8,201
	5,156	3,420
	<u>5,715,778</u>	<u>5,467,091</u>
Administration:		
Salaries and employee benefits	128,523	119,903
Interest charges on advances	95,669	43,066
Publications	18,631	11,430
Materials and supplies	16,338	8,840
Accommodation	9,160	8,312
Telephone and telegraph	5,069	4,292
Travel	3,787	1,765
Provision for replacement of capital assets	1,881	1,050
Professional services	648	—
Other	14,493	8,823
	<u>294,199</u>	<u>207,481</u>
Retroactive salaries and wages applicable to prior years	—	56,902
Total Expense	<u>6,009,977</u>	<u>5,731,474</u>
Loss for the year	<u>\$ 912,221</u>	<u>\$ 174,321</u>

AUDITOR GENERAL OF CANADA

Ottawa, September 2, 1971.

The Honourable James A. Richardson,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the Balance Sheet of the Computer Services Bureau Revolving Fund as at March 31, 1971 and the Statement of Operations for the year ended on that date. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

The excess of \$22,266 of advances (\$175,811) for capital assets, approved by Supply and Services Vote L11c of 1970-71, over the depreciated value of the capital assets (\$153,545) at March 31, 1971 was repaid on August 27, 1971.

In my opinion, subject to the foregoing, the accompanying Balance Sheet and the Statement of Operations present fairly the financial position of the Fund as at March 31, 1971 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours faithfully,

A.M. HENDERSON
Auditor General of Canada.

NOTES

NOTES

NOTES

NOTES

NOTES

NOTES

NOTES

NOTES

Ottawa, le 2 septembre 1971

A l'honorable James A. Richardson
Ministre des Approvisionnement et Services
Ottawa

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du Fonds renouvelable du Bureau des services d'informatique au 31 mars 1971 ainsi que les comptes d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date. Mon examen a comporté une revue générale des procédés comptables ainsi que les sondages des registres comptables et autres preuves à l'appui que j'ai jugé nécessaire de faire dans les circonstances.

L'excédent de \$22,266 au chapitre des avances (\$175,811) pour immobilisations, autorisées par le crédit LI 1c, 1970-1971, des Approvisionnements et Services par rapport à la valeur dépréciée des immobilisations (\$153,545) au 31 mars 1971 a été remboursé le 27 août 1971.

A mon avis, sous réserve de ce qui précède, ces états financiers présentent fidèlement la situation financière du Fonds au 31 mars 1971 et ses résultats d'exploitation pour l'année terminée à cette date, conformément aux principes comptables généralement reconnus, appliqués de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments dévoués.

L'Auditeur général du Canada

FONDS RENOUVELABLE DU BUREAU DES SERVICES D'INFORMATIQUE

Comptes d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1971
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1970)

	1970-71	1969-70
Revenu		
Frais d'ordinateurs et location à l'extérieur	\$ 3,195,783	\$ 3,391,391
Frais d'ordinateurs du Bureau, location de terminaux	1,515,863	1,866,888
étoignés, jeux de disques, etc.	367,074	263,959
Services de programmation	19,036	34,905
Vente de bandes	5,097,756	5,557,153
Dépenses		
Fonctionnement et entretien	3,115,202	3,347,071
Location d'ordinateurs à l'extérieur	1,268,999	1,045,872
Location d'ordinateurs et de l'équipement du Bureau	901,324	760,339
Traitement et prestations sociales	164,757	58,822
Services professionnels et temporaires	76,776	74,517
Locaux	76,636	82,676
Matériel et fournitures	35,357	28,461
Transport, expéditions et camionnage	29,982	28,634
Réserve pour le remplacement d'immobilisations	14,861	8,480
Déplacements	14,594	20,598
Coût des bandes vendues	12,134	8,201
Divers	5,156	3,420
Administration		
Traitement et prestations sociales	128,523	119,903
Intérêts sur les avances	95,669	43,066
Publications	18,631	11,430
Matériel et fournitures	16,338	8,840
Locaux	9,160	8,312
Téléphone et télographe	5,069	4,292
Déplacements	3,787	1,765
Réserve pour le remplacement d'immobilisations	1,881	1,050
Services professionnels	14,493	8,823
Divers	294,199	207,481
Traitement et salaires rétroactifs applicables aux années précédentes		
Dépenses totales	\$ 6,009,977	\$ 5,731,474
Pertes pour l'année	\$ 912,221	\$ 174,321

(Autorisé par le crédit L 99(e), Loi no 4 des subsides, 1966, 1966-67, chap. 6)

(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1970)

J'ai examiné le bilan ci-dessus et les comptes d'exploitation et j'ai fait rapport de mon examen en date du 2 septembre 1971 au ministre des Approvisionnements et Services.

L'Auditeur général du Canada

Ottawa, le 19 juillet 1971

A l'honorable James A. Richardson
Ministre des Approvisionnement et Services
Ottawa

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du fonds renouvelable de la production de défense au 31 mars 1971 ainsi que les comptes d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date. Mon examen a comporté une revue générale des procédés comptables ainsi que les sondages des registres comptables et autres preuves à l'appui que j'ai jugé nécessaire de faire dans les circonstances.

Dans les rapports antérieurs j'ai indiqué que même si l'article 16(2)(c) de la Loi sur la production de défense, S.h. 1952, chapitre 62, interdit expressément de faire des prêts à même le fonds renouvelable pour permettre l'acquisition de biens d'équipement, certaines avances à cette fin ont été faites à des fabricants, à même ce fonds, en vertu d'un programme de modernisation de l'industrie de défense, antérieur au 31 mars 1967. Le solde des avances en souffrance au 31 mars 1971 comprend, au titre des créances à recouvrer, un montant de \$1,436,118, comparativement à \$3,820,756 à la fin de l'exercice précédent. Depuis le 1er avril 1967, tous les prêts de cet ordre ont été portés au compte d'affectation de crédits parlementaires du ministère de l'Industrie et du Commerce, prévu à cette fin.

A mon avis, sous réserve de ce qui précède, le bilan ci-joint de même que les comptes d'exploitation présentent fidèlement la situation du fonds au 31 mars 1971 et ses résultats d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux principes comptables généralement reconnus, appliqués de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments dévoués.

L'Auditeur général du Canada

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

Comptes d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1971
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1970)

Opérations commerciales — matières stratégiques (note 2)

Ventes		Montant des ventes	
Quartz	\$ 23,304	\$ 21,145	
Carbone actif	29,340	19,861	
	\$ 52,644	\$ 41,006	
Profit (pertes) sur les opérations commerciales			
Intérêts réalisés sur —			
Prêts sur le capital d'exploitation (Note 1)	\$ 990,905		
Avances faites aux termes d'un accord de production	224,315		
Accord relatif à la vente d'avions	164,646		
Redressement pour baisse de valeur et articles manquants (note 2)		1,339,866	
		1,351,504	
Profit net (pertes) pour l'année		\$ 1,351,504	
Profit net (pertes) se répartissant comme suit:			
Montant transféré du fonds renouvelable à titre de revenu	\$ 1,351,504		
Pertes en 1970 prévues par			
le crédit 6b, 1969-1970, des Approvisionnement et Services			
le crédit 5c, 1970-1971, des Approvisionnement et Services			
		—	
		(5,702,818)	
		\$ (4,938,404)	

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

Fonds Renouvelable de la production de Défense

Notes annexées aux états financiers du 31 mars 1971

1. Les prêts sur le capital d'exploitation comprennent un prêt de \$15,000,000, portant intérêt au taux préférentiel accordé de temps à autre par les banques, consenti à un grand constructeur d'avions. Cependant, comme les demandes de remboursement de frais supplémentaires subis par le constructeur à l'égard de certains contrats demandent entraîner des déductions rétroactives sur le montant principal du prêt, il n'est pas possible de déterminer le montant de l'intérêt couru au 31 mars 1971. Les états financiers n'incluent donc pas l'intérêt couru sur ce prêt.
2. D'autres prêts sur le capital d'exploitation qui portent intérêt aux taux officiels des emprunts du gouvernement du Canada comprennent un prêt de \$9,995,088 consenti à la Corporation Commerciale Canadienne pour financer aéronautique.
3. Une grande partie des stocks de matières stratégiques consiste en quartz brut qui fait l'objet d'une demande très faible. Au cours de l'année, la valeur de ce stock qui avait été inscrite au prix coûtant, entreposage compris, a été diminuée de \$5,000,000 pour refléter la baisse des cours commerciaux. Les ventes de quartz brut ont donc été calculées d'après leur valeur marchande et le stock a été réduit en conséquence; la valeur marchande est de \$907,156 au 31 mars 1971. Les stocks restant coûtent \$21,832 et leur valeur marchande est estimée à \$30,600.

(Autorisé par l'article 16 de la Loi sur la production de défense)

(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1970)

Moins: Portion de la perte pour l'année à recouvrer sur des affectations futures de crédits parlementaires

Approuvé au nom du ministère

J'ai examiné le bilan ci-dessus et les comptes d'exploitation ci-joints et j'ai fait rapport de mon examen en date du 19 juillet 1971 au ministre des Approvisionnements et Services.

L'Auditeur général du Canada

Le Contrôleur

Ottawa, le 7 juillet 1971

A l'honorable James A Richardson
Ministre des Approvisionnements et Services
Ottawa

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du fonds renouvelable de l'Imprimerie du gouvernement canadien au 31 mars 1971 ainsi que les comptes d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date. Mon examen a comporté une revue générale des procédés comptables ainsi que les sondages des registres comptables et autres preuves à l'appui que j'ai jugé nécessaire de faire dans les circonstances.

A mon avis, ces états financiers présentent fidèlement la situation financière du fonds renouvelable de l'Imprimerie du gouvernement canadien au 31 mars 1971, ainsi que ses résultats d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux principes comptables généralement reconnus, appliqués de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments dévoués.

L'Auditeur général du Canada

Fonds renouvelable de l'imprimerie du Gouvernement Canadien
Comptes d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1971
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1970)

Ventes	1970-71	1969-70
Travaux d'imprimerie		
Atelier principal	\$ 11,261,686	\$ 10,377,480
Succursales	1,205,238	1,052,937
Travaux sous-traités par des imprimeries commerciales	22,327,869	20,554,474
Services et fournitures d'imprimerie divers	405,565	362,086
	<u>22,733,434</u>	<u>20,961,560</u>
Coûts des ventes		
Stock des travaux en cours à l'ouverture	1,212,036	1,154,840
Matériaux en atelier	5,003,386	4,370,385
Main-d'œuvre sur place	7,969,760	7,449,864
Autres dépenses d'exploitation en atelier	6,387,073	5,301,703
Travaux de sous-traitance	1,205,238	1,052,937
	<u>21,777,493</u>	<u>19,329,729</u>
A déduire: Stock des travaux en cours à la clôture	1,341,086	1,212,036
	<u>20,436,407</u>	<u>18,117,693</u>
Frais d'administration	1,335,188	1,446,439
Achats d'équipements	368,268	555,724
	<u>22,139,863</u>	<u>20,119,856</u>
Profit	593,571	796,704
Redressements en vue de la réévaluation des stocks de métaux d'imprimerie	—	385,751
Escomptes	36,170	36,512
Profit pour l'année	<u>\$ 629,741</u>	<u>\$ 1,218,967</u>

N.B.: Les coûts des opérations n'incluent ni la valeur des locaux et autres services fournis gratuitement par les différents ministères du gouvernement ni l'amortissement des équipements acquis au préalable avec les crédits votés par le Parlement et qui sont encore en service à l'atelier. Ils comprennent toutefois le coût des équipements acquis durant l'année, soit \$368,268.

(Autorisé par le crédit L104B des Approvisionnements et Services
Loi n° 1 portant affectation de crédit, 1969, 1968-1969, Chap. 23)

Actif

\$ 4,438,089	\$ 4,504,579
--------------	--------------

J'ai examiné le bilan ci-dessus et les comptes d'exploitation et j'ai fait rapport de mon examen en date du 7 juillet 1971 au ministre des Approvisionnements et Services.

Approuvé:

*Le Sous-ministre des Approvisionnements
Ministère des Approvisionnements et Services*

Ottawa, le 8 juillet 1971

A l'honorable James A. Richardson
Ministre des Approvisionnement et Services
Ottawa

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du fonds renouvelable du Service des approvisionnements du gouvernement canadien au 31 mars 1971 ainsi que les comptes d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date. Mon examen a comporté une revue générale des procédés comptables ainsi que les sondages des registres comptables et autres preuves à l'appui que j'ai jugé nécessaire de faire dans les circonstances.

Comme je l'ai expliqué à la note 1 annexée aux états financiers, les exigences de la circulaire du Conseil du Trésor no 1970-7, du 8 janvier 1970 concernant l'exploitation du fonds renouvelable n'ont pas encore été entièrement remplies, et les coûts des différents services fournis n'ont pas encore été imputés au fonds renouvelable. Les états financiers du fonds renouvelable, au 31 mars 1971, ne présentent donc pas fidèlement les résultats exacts de l'exploitation et de l'administration des services.

A mon avis, sous réserve de ce qui précède, les états financiers du fonds renouvelable sont conformes aux comptes tenus pour ce fonds par le ministère des Approvisionnements et Services, les pièces du bilan présentent équitablement la situation financière du fonds au 31 mars 1971 et les pièces des comptes d'exploitation donnent une idée juste des revenus et des coûts inscrits dans les comptes du fonds pour l'année terminée.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments dévoués.

L'Auditeur général du Canada

Fonds renouvelable du service des Approvisionnementnements du gouvernement canadien

Comptes d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1971
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1970)

	1971	1970
Débours à recouvrer auprès des ministères et organismes du gouvernement		
Billets de voyage		
Transport de marchandises		
Assurance pour le transport des biens domestiques	\$ 10,216,299	\$ 8,207,246
	3,828,236	1,982,111
	236,945	301,118
	\$ 14,281,480	\$ 10,490,475
Opérations d'approvisionnementnement des ministères et organismes de l'Etat		
Ventes		
Coût des marchandises vendues	\$ 18,328,595	\$ 12,367,222
Bénéfice brut	15,320,418	10,915,569
Autres coûts		
Entreposage et distribution	1,955,099	1,451,653
Transport de marchandises	519,880	454,817
Articles manquants et matériels périmés	52,422	—
Autres revenus	2,527,401	454,817
Honoraires et frais des services	480,776	996,836
de gestion du matériel		
Escomptes	285,000	—
	75,240	—
Location de mobilier	15,490	61,106
Bénéfice net	375,730	66,408
Services de réparation de l'équipement et de l'aménagement de bureau pour les ministères et organismes de l'Etat	856,506	1,063,244
Frais de service		
Equipements de bureau	1,683,508	1,440,494
Meubles de bureau	92,325	85,665
Coût des services		
Administration	129,549	144,443
Réparations effectuées en atelier — équipements	702,732	559,439
Réparations effectuées à l'extérieur — meubles	827,936	737,740
Articles manquants et matériels périmés	92,325	85,665
Profit (pertes)	1,762,792	1,527,287
Bénéfice net de l'année	13,041	(1,128)
	\$ 869,547	\$ 1,062,116

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

Fonds renouvelable du service des approvisionnementnements du gouvernement canadien

Notes annexées aux états financiers

1. Avec l'approbation du Conseil du Trésor, on a retardé l'application de la circulaire n° 1970-7 du Conseil du Trésor concernant l'exploitation des services n'ont pas encore tous été imputés au fonds renouvelable, lesdits frais ayant été partiellement défrayés à même les crédits budgétaires du ministère des Approvisionnementnements et Services.
2. Le bénéfice de l'année, qui se chiffre à \$869,547, a été maintenu au fonds renouvelable, en vertu de l'autorisation donnée dans la Délibération du Conseil du Trésor, CT 696859, du 23 avril 1970, selon laquelle le fonds peut reporter aux années suivantes tout excédent d'exploitation jusqu'à concurrence d'un montant équivalent au montant total des excédents des deux meilleures années réalisés au cours des cinq années précédentes. Le bénéfice de l'année précédente, soit \$1,062,116, a été transféré du fonds renouvelable à titre de revenu du ministère des Approvisionnementnements et Services.

(Autorisé par le crédit L 18e de la production de défense Loi n° 4 de 1966, 1966-67 portant affectation de crédits, chapitre 6)

27

Résumé comparatif

	1970-1971	1969-1970
A	4,366,584.62	8,724,807.02
Rendement des investissements		
B		3,347.00
Produits des ventes		
C	4,255,680.14	5,035,095.16
Services et frais de services		
D	596,485.23	936,574.43
Remboursement de dépenses des années précédentes		
E	31,889.62	95,021.28
Divers		
	\$9,300,497.17	\$15,028,499.57

Ministère des Approvisionnement et Services

Etat des dépenses pour l'année terminée le 31 mars 1971
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1970)
(en milliers de dollars)

Dépenses statutaires — Ministre des Approvisionnement et Services			
1971	1970	1971	1970
Programme d'administration			
Crédit 1er			
Services consultatifs	1,295	1,361	1,337
Personnel	1,449	1,449	1,449
Services administratifs	1,859	1,859	1,859
Services comptables	890	1,138	1,138
Moins: Produits et recettes à valoir sur le crédit	4,185	4,045	4,045
	470	440	440
	4,655	4,485	4,485
Programme des approvisionnements			
Crédit 5			
Achats	15,134	15,293	15,293
Gestion du matériel	4,843	5,729	5,729
Impressions (Crédit 20, 1969-1970)	984	3,974	3,974
Approvisionnement d'urgence	446	481	481
Administration du programme	3,441	3,525	3,525
Fonds renouvelable du Service des approvisionnements (Crédit 7B, 1969-1970)	50	52	52
Fonds renouvelable de la Production de défense (Crédit 6B, 1969-1970)	25,002	34,757	34,757
Moins: Produits et recettes à valoir sur le crédit	3,395	3,271	3,1486
	21,607	31,486	31,486
Programme des services			
Crédit 10			
Administration du programme	11,685	10,906	10,906
Tratements et prestations sociales des employés	8,542	7,172	7,172
Services de gestion	5,844	5,263	5,263
Paiements et rapports	4,310	6,324	6,324
Administration du paiement des prestations d'aide sociale et économique	9,175	11,864	11,864
Comptabilité de l'Etat	1,290	1,529	1,529
Fonds renouvelable du Bureau des services d'informatique	42,089	43,058	43,058
Moins: Produits et recettes à valoir sur le crédit	5,600	2,355	2,355
	36,489	40,703	40,703
Les arsenaux canadiens limitée			
Crédit 15			
Exploitation	1,470	233	233
Investissement	49	233	233
	1,519	466	466
Corporation commerciale canadienne			
Crédit 20			
Exploitation	3,865	3,422	3,422

Le ministère des Approvisionnements et Services a payé 238,000 fonctionnaires	
La Division centrale de la paye, 158,800	Les bureaux régionaux, 80,000
Nombre total des chèques émis, 7,450,000	
La Division centrale de la paye, 5,200,000	Les bureaux régionaux, 2,250,000
Au cours de cette période, on a signé 29 négociations collectives touchant 87,896 employés	
Moyenne quotidienne des traitements reçus des ministères par ces bureaux, 7,500	
La Division centrale de la paye, 5,000	Les bureaux régionaux, 2,500

PENSIONS DE RETRAITE ET PRESTATIONS AUX EMPLOYES:
DONNEES SUR LE VOLUME DE TRAVAIL, 1970-1971

Pensions de retraite	
Membres actifs en 1970-1971 en vertu de la Loi sur la pension du service public	
216,360. Parmi ceux-là, 7,250 sont devenus membres actifs	Retraites en vertu de la Loi - 66,400 Parmi ces prestations, 7,000 sont devenues payables au cours de 1970-1971
	Régime d'assurance collective chirurgicale-médicale
	Régime d'assurance pour les cadres de gestion de la Fonction publique
Nouvelles demandes prévues chaque mois 1,700 (environ)	
Membres actuels 193,000	
	Nouvelles demandes prévues chaque mois 200 (environ)
Régime d'assurance-invalidité	
Le Régime est entré en vigueur le 1 ^{er} novembre 1970	
Membres actuels 92,000	Nouvelles demandes prévues chaque mois 1,600 (environ)

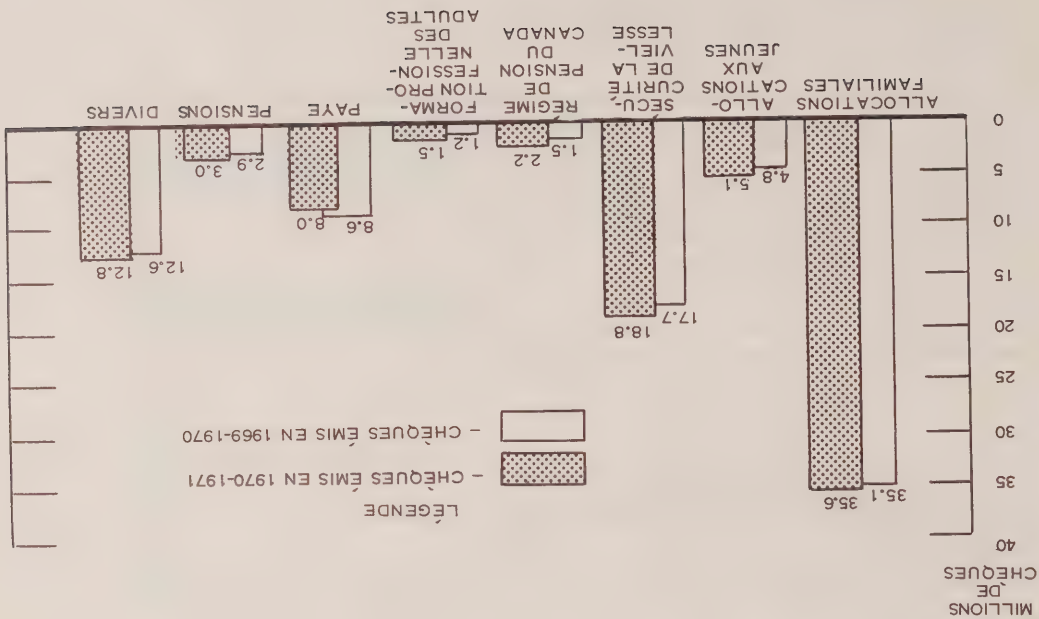
VOLUME DES CHÈQUES EMIS

Pour les années financières
1965-1966 à 1970-1971

	1965-66	1966-67	1967-68	1968-69	1969-70	1970-71
Allocations familiales	32.9	33.7	32.9	34.5	35.1	35.6
Allocations aux jeunes	4.0	4.1	4.3	4.5	4.8	5.1
Socio-économique	12.2	13.6	15.0	16.3	17.7	18.8
Régime de pensions du Canada	—	0.8	.1	.5	1.5	2.2
Formation professionnelle des adultes	—	—	.3	.8	1.2	1.5
Paye	7.2	7.8	8.0	8.5	8.6	8.0
Pensions	2.8	2.9	3.0	2.9	2.9	3.0
Divers*	8.9	10.8	12.8	14.4	12.6	12.8
Totaux	68.0	72.9	76.4	82.4	84.4	87.0

*Divers — Remboursements d'impôt sur le revenu et comptes fournisseurs.

CHÈQUES EMIS (Classes selon la nature des versements)



LES SERVICES D'IMPRESSION
Tableau comparatif du rendement pour le Parlement

Total des pages	Projets de loi			Comités			Travaux quotidiens – Pages (y compris la version française des Débats de la Chambre des communes, les Procès-verbaux et le Feuilleton, les Débats et les Procès-verbaux du Sénat)		
	126,684(a)	6,544	80,960	39,180	55,950	– 30%			
	111,686	4,319	51,417						
	13%	51%	57%						
1970-71			1969-70			Augmentation (en pourcentage)			

Travaux quotidiens - Pages (y compris la version française des Débats de la Chambre des communes, les Procès-verbaux et le Feuilleton, les Débats et les Procès-verbaux du Sénat)

Comités

Projets de loi

Total des pages

NOTA: a) Au cours de l'exercice 1970-1971, un nouveau format a été adopté pour ces publications, augmentant de 35% en moyenne la teneur de chaque page.

VALEUR TOTALE DES ACHATS, EN DOLLARS, PAR FOURNISSEUR

[illegible]

A) Contrats d'approvisionnement

a) intérieurs

1 - de la défense

2 - civils²

b) étrangers

1 - de la défense³

2 - civils

B) Contrats d'aide à l'industrie⁵

TOTAL

MDN et des achats effectuées à même le Fonds renouvelable du MAS.

² Comprend la valeur des achats effectués pour le compte d'autres ministères et organismes, y compris ceux pour le compte des gouvernements étrangers, et des organismes d'aide extérieure.

effectuées pour accomplir ces buts, en particulier par l'entremise de la CCC.

3 Comprend la valeur des achats effectués par le Gouvernement pour le compte des organismes d'aide extérieure par l'entremise de la CCC.

4 Comprend la valeur des achats effectués pour le compte des organismes.

La nouvelle présentation des prévisions budgétaires annuelles a exigé une modification des Comptes publics. Ces modifications ont donné l'occasion d'introduire d'autres Comptes publics de 1970-71.

Dès l'exercice 1970-71, un effort a été fait pour soumettre les Comptes publics au Parlement plus tôt. Le volume I a été déposé le 5 octobre, le volume II le 4 novembre et le volume III le 25 octobre. À l'avenir, les Comptes publics seront prêts pour le 31 octobre au lieu du 31 décembre.

Une réorganisation des fonctions a amené la création d'une nouvelle division, la *Division de la politique et du contrôle de la comptabilité centrale*. Elle est chargée de formuler les directives en matière de comptabilité et de rapports financiers, et toutes autres activités concernant la comptabilité centralisée des données financières sur la comptabilité de l'État.

D'autre part, une *Division de l'analyse quantitative et financière* a été mise sur pied, pour analyser les besoins des usagers et pour entreprendre l'étude des données disponibles pour mieux satisfaire ces besoins.

Les deux nouvelles divisions ont regroupé les activités de toutes les autres divisions antérieures, à l'exception de la *Division du contrôle et du remboursement des chèques*.

rapportant au Régime de pensions du Canada, au programme de supplément de revenu garanti, à la formation des adultes, aux allocations et prêts immobiliers aux anciens combattants.

L'année dernière, le ministère de la Santé et du Bien-être a présenté un livre blanc contenant les mesures proposées par le gouvernement pour assurer la sécurité de revenu des Canadiens. Une étroite collaboration a été établie entre les deux ministères, en prévision d'éventuels changements majeurs à apporter aux allocations familiales.

La comptabilité de l'État

La comptabilité de l'État englobe l'administration centrale des comptes fiscaux, la présentation des Comptes publics, la conciliation des chèques du Receveur général, ainsi que la préparation de rapports financiers mensuels pour divers ministères et organismes, et une gamme de services financiers et comptables.

En 1970-71, la *Division du contrôle et du remboursement des chèques* a vérifié 101 millions de chèques et traités, d'une valeur de près de 24 milliards de dollars. Durant cette même période, la division a recouvré 25 millions en réclamations excessives et retourné aux banques 12,588 chèques d'une valeur de 1 million de dollars environ.

Une étude du système de rémunération de la Fonction publique a été faite l'année dernière par une société d'experts-conseils, qui a confirmé le bien-fondé du système adopté et des plans en cours. Une équipe spéciale est actuellement en train de mettre au point un système de paye nouveau, entièrement automatique, qui entrera en vigueur vers le début de 1973.

En 1970-71, 29 conventions collectives ont été négociées, éligissant environ 88,000 fonctionnaires. Plusieurs conventions seront signées durant l'année à venir et le nouveau système de paye doit être en mesure de donner rapidement suite à ces conventions. La direction prévoit une augmentation sensible de travail.

La rémunération et les avantages sociaux des employés sont la responsabilité de la Direction des services de rémunération.

La direction gère la paye d'environ 240,000 fonctionnaires, dont 160,000 à partir du bureau central de la paye à Ottawa et 80,000 par l'entremise des bureaux régionaux. La direction est responsable aussi des prestations et des cotisations de pension, d'assurance-maladie et autres avantages sociaux pour les employés en service actif ainsi que des prestations versées à 66,000 fonctionnaires retraités. Le système du fichier central du personnel utilise ce programme pour fournir à l'administration des données statistiques sur la main-d'œuvre de la Fonction publique.

Un nouveau régime d'assurance-invalidité pour la Fonction publique a été mis en vigueur le 1^{er} novembre 1970. L'adhésion y était facultative pour les employés engagés avant cette date, cependant le nouveau régime a attiré 110,000 membres de son introduction. L'adhésion est obligatoire pour toute personne engagée après le 1^{er} novembre 1971.

Parmi les autres avantages régis par la direction :

- le fonds de retraite de la Fonction publique: environ 216,000 membres actifs y cotisent, chaque mois 2,500 autres employés posent leur candidature;
- le régime d'assurance-vie supplémentaire: 224,000 employés et anciens employés y participent;
- le régime d'assurance-collective chirurgicale-médicale: 193,000 participants, 1,700 nouvelles demandes et 1,200 changements chaque mois;
- le régime d'assurance pour les cadres de gestion de la Fonction publique: environ 11,000 participants et 200 nouvelles demandes par mois.

Environ 600 personnes prennent leur retraite chaque mois, exigeant le paiement de prestations; chaque mois, 600 demandes sont reçues pour évaluation du coût de service antérieur, et 100 inscriptions.

Les fonctions de la Division des pensions de retraite ont été réexaminées l'année dernière. L'étude a relevé un nombre

Les services de paiement et de rapports financiers

Les plus modernes de relations industrielles.

Un nouveau service important est actuellement en voie de formation. Il fournira des consultations et viendra en aide aux fonctionnaires qui partent à la retraite, selon les normes aux fonctionnaires en même temps que le nouveau système de paye.

La Direction des paiements est responsable des paiements et des rapports financiers. Elle assure la direction fonctionnelle des services opérationnels du Ministère concernant le règlement des comptes du gouvernement et l'émission des chèques du Receveur général.

L'élaboration des directives administratives et la mise au point des systèmes pour les dépenses non-salariales, les comptes recevables et les systèmes de sécurité occupent principalement la direction. Environ 80 millions de chèques sont émis chaque année, d'une valeur globale de plus de 18 milliards de dollars, soit 8 p. 100 de tous les chèques émis au Canada. C'est le plus grand volume de chèques émis au pays.

En 1970-71, une décision a été prise et un nouveau dessin de sécurité a été adopté pour les chèques du Receveur général. Les contrats seront accordés dans l'année à venir. Le nouveau dessin sera adapté aux chèques sur cartes perforées pour les allocations familiales, pensions de vieillesse, allocations aux jeunes et remboursements d'impôts, dès le 1^{er} octobre 1971. Les chèques-papier l'adopteront à partir du 1^{er} avril 1972.

La protection des chèques du Receveur général est d'autant plus importante qu'ils ont cours sur le marché commercial et qu'ils représentent un montant très élevé. Le nouveau dessin permettra la standardisation des formats et comprendra plusieurs autres caractéristiques de sécurité.

La mise au point des paiements par virements de fonds directs sur bande magnétique ou autres méthodes permettra une sensible réduction de l'émission des chèques à l'avenir. Des travaux préliminaires ont déjà été entrepris à cet égard par le Ministère, en collaboration avec la Société des banquiers canadiens. Cette étude conjointe profitera non seulement à l'État mais aussi à l'économie nationale toute entière.

Les paiements socio-économiques

Cette fonction assure la direction administrative des paiements effectués à travers 40 bureaux régionaux et de district au Canada. Chaque mois, 5 millions de chèques sont émis pour allocations familiales, pensions de vieillesse et allocations aux jeunes, ainsi que d'importants déboursés se

Le Bureau des conseillers en gestion fournit des services complets de consultation contre rémunération, à l'intention de tous les ministères et organismes du gouvernement fédéral, des organismes internationaux et autres gouvernements par l'entremise de l'Agence canadienne de développement international. L'organigramme actuel comprend six divisions: informatique, finances et comptabilité, opérations et méthodes, recherche opérationnelle, analyse des structures et conseillers en personnel, planification et recherche. Les études entreprises par le Bureau ont porté sur les infrastructures; l'analyse des coûts et profits; les sondages d'attitude; l'analyse de l'exploitation; les méthodes de travail et la simplification des tâches; la planification des programmes et les contrôles budgétaires; la comptabilité et les vérifications pour le compte de gouvernements étrangers.

Entre autres, le bureau s'occupe de :

- la vérification des comptes industriels ou autres résultant des contrats adjugés par le gouvernement;
- la vérification des accords fédéraux-provinciaux à frais partagés;
- la vérification des réclamations dans le cadre des programmes de subventions ou d'octrois et des programmes d'aide à l'industrie;
- la vérification comptable interne des ministères et organismes gouvernementaux;
- l'évaluation financière de coûts projetés et des budgets; des services de consultation financière pour la négociation des contrats;
- la vérification des comptes des syndicats de faillite;
- l'évaluation des programmes et de la gestion;
- l'assistance en matière de vérification aux gouvernements étrangers, à la demande de ceux-ci, dans le cadre d'ententes réciproques.

En fin d'année, le calendrier des vérifications comprenait au-delà de 9,000 études portant sur plus de 100 programmes différents. Les programmes vérifiés comportent des dépenses de plus de 2,5 milliards de dollars par an.

Le bureau a entrepris un vaste programme de formation du personnel et instauré des techniques modernes de vérification. Cela a permis un perfectionnement marqué et un rendement amélioré des travaux entrepris. Le bureau est ainsi en mesure de faire face au volume accru de travail, dû à la décentralisation de l'autorité financière parmi les divers ministères, qui a marqué les dernières années.

bureau a sept bureaux régionaux et cinq bureaux de district au Canada, un à Londres. Les vérifications s'étendent aux missions européennes. Au Canada, elles vont jusqu'aux bureaux de l'Arctique. Le bureau se charge aussi de

En 1970-71, le Bureau a introduit un système selon lequel assure ses services contre rémunération. Environ 250 études ont été entreprises sur cette base, allant d'un programme de gestion par objectifs pour le compte du ministère des Postes jusqu'à une enquête sur la gestion du siège de l'OTAN, Bruxelles.

Le Bureau a inauguré durant cette même période un service de planification et d'aménagement des locaux. Il a été chargé par le ministre de la Défense de recommander un plan d'aménagement des nouveaux locaux de ce ministère à Ottawa.

Le Bureau a mis sur pied un Centre de démonstration, d'équipement de bureau; plus de 3,000 représentants de 6 ministères et organismes gouvernementaux ont assisté à 1 démonstrations de machines, 10 colloques sur le traitement des données et 6 expositions spéciales.

Enfin, le Bureau a continué à publier sa revue trimestrielle OPTIMUM, à l'intention des cadres administratifs du gouvernement et du secteur privé. Le tirage actuel est d'environ 1,000 exemplaires.

Le Bureau des Services d'Informatique met à la disposition des divers ministères une installation électronique importée, comprennent le système IBM 360, modèle 65. Les services fournis par le Bureau sont tenus de concurrencer les services commerciaux de traitement des données, et sont offerts contre rémunération.

Le Bureau fournit aussi un service de consultation sur l'analyse et la conception des systèmes, la programmation et la fonctionnement des systèmes. La demande est très élevée dans ce domaine et le Bureau n'est limité que par la pénurie de personnel hautement qualifié.

Outre les autres programmes, le Bureau coordonne l'usage inter-ministériel des disponibilités de tous les ordinateurs du gouvernement, négocie les contrats de location de tranches de service sur les réseaux commerciaux et universitaires à travers le pays.

C'est en février 1971 que commençait une analyse générale des activités d'informatique du gouvernement canadien. Pour établir plus clairement le rôle futur du traitement électronique des données par le gouvernement, un projet d'étude a été institué par le Conseil du Trésor. Les résultats de cette enquête seront soumis vers le début de 1972 et devraient indiquer la marche à suivre pour atteindre une plus grande efficacité et efficience dans l'utilisation des services d'informatique.

La Direction des opérations régionales remplit ses fonctions par l'intermédiaire de 40 bureaux répartis partout au Canada; La Direction de l'informatique fait l'analyse des systèmes, la programmation, le traitement des données sur ordinateur pour toutes les autres directions, le gouvernement, ses ministères et organismes.

La Direction des paiements établit les méthodes et central des fonctionnaires fédéraux; systèmes, assure la direction fonctionnelle pour les paiements des comptes de l'Etat et l'émission des chèques du Receveur général;

La gestion des programmes embrasse toute l'administration des Services et apporte un service d'informatique de soutien aux directions des Services opérationnels.

LA GESTION DES PROGRAMMES

Par suite de la complexité et du volume du programme des Services, un rôle particulièrement important incombe aux systèmes modernes de traitement des données et les structures administratives doivent être décentralisées au plus haut point. A l'échelle nationale, plus de 2,000 fonctionnaires dans 40 bureaux régionaux et de district assurent la rémunération de la fonction publique, l'émission de nombreux chèques socio-économiques et le règlement d'une grande variété de comptes ministériels.

Un vaste réseau électronique relie, d'un bout à l'autre du pays, les bureaux locaux au siège social du Ministère pour accélérer le paiement des comptes, surtout ceux payés en dehors d'Ottawa.

A titre d'exemple du succès remporté par la décentralisation administrative combinée avec l'introduction des techniques informatiques, citons, en 1970-71, l'émission à Winnipeg, à titre d'essai, d'environ 2 millions de dollars de chèques de remboursement d'impôts. La réussite a été telle que, l'année prochaine, des chèques d'environ 5,7 millions de dollars, seront émis directement de Winnipeg, Edmonton et Vancouver.

Le réseau électronique, responsable du succès de cette tentative, est en voie d'expansion. Aux 17 ordinateurs en service à Ottawa et dans les régions seront ajoutés quatre «mini-ordinateurs»: on espère installer l'année prochaine des nouveaux appareils à London, Québec, Victoria et St-Jean (N.-B.). Ils seront reliés aux ordinateurs de moyen ne capacité dans les six bureaux régionaux et, par leur entremise, au système central d'Ottawa. Au départ, les «mini-ordinateurs» serviront à assurer les paiements aux anciens combattants, le paiement des comptes hypothécaires, des salaires, des comptes à payer et diverses autres fonctions.

LES SERVICES DE GESTION

Les activités des services de gestion sont réparties entre les bureaux des services de vérification, des conseillers en gestion et des services d'informatique.

En 1970-71, les activités de la direction ont compris l'examen de treize fonctions ou unités d'organisations: la paye, la comptabilité de l'Etat, le fichier central du personnel, la sécurité des données, et le fonctionnement des bureaux régionaux, de district et divisionnaires. Pendant cette même période, elle a assumé la responsabilité de l'administration du programme de vérification interne, portant sur le contrôle de l'application des directives administratives et juridiques.

En 1970-71, la direction a continué à mettre au point les méthodes nécessaires pour la mise en place de nouvelles fonctions et a réalisé des études spécifiques de divers aspects du développement futur.

La Direction de la planification élabore les plans d'action à moyen et à long terme de l'administration des Services. Cela exige l'identification d'une vaste gamme d'objectifs présents et futurs, des besoins, des programmes des divers ministères et du gouvernement, et des plans d'action des ministères clients.

La gestion des programmes comprend deux directions, la Direction de la planification et la Direction de la vérification de la gestion.

Les bureaux des Services à Londres, Paris, Bruxelles et Washington ont été transférés au ministère des Affaires extérieures le 1er avril 1971, conformément au programme gouvernemental d'intégration des services de soutien des missions à l'étranger.

L'expansion du réseau permettra une meilleure utilisation de la capacité des installations du siège central ainsi qu'une plus grande décentralisation pour un service amélioré et plus rapide encore.

La Direction de la planification élabore les plans d'action à moyen et à long terme de l'administration des Services. Cela exige l'identification d'une vaste gamme d'objectifs présents et futurs, des besoins, des programmes des divers ministères et du gouvernement, et des plans d'action des ministères clients.

En 1970-71, les activités de la direction ont compris l'examen de treize fonctions ou unités d'organisations: la paye, la comptabilité de l'Etat, le fichier central du personnel, la sécurité des données, et le fonctionnement des bureaux régionaux, de district et divisionnaires. Pendant cette même période, elle a assumé la responsabilité de l'administration du programme de vérification interne, portant sur le contrôle de l'application des directives administratives et juridiques.

En 1970-71, la direction a continué à mettre au point les méthodes nécessaires pour la mise en place de nouvelles fonctions et a réalisé des études spécifiques de divers aspects du développement futur.

La Direction de la planification élabore les plans d'action à moyen et à long terme de l'administration des Services. Cela exige l'identification d'une vaste gamme d'objectifs présents et futurs, des besoins, des programmes des divers ministères et du gouvernement, et des plans d'action des ministères clients.

La gestion des programmes comprend deux directions, la Direction de la planification et la Direction de la vérification de la gestion.

Les bureaux des Services à Londres, Paris, Bruxelles et Washington ont été transférés au ministère des Affaires extérieures le 1er avril 1971, conformément au programme gouvernemental d'intégration des services de soutien des missions à l'étranger.

L'expansion du réseau permettra une meilleure utilisation de la capacité des installations du siège central ainsi qu'une plus grande décentralisation pour un service amélioré et plus rapide encore.

Les services

ORGANIGRAMME

Ministre et Receveur général du Canada

Sous-ministre des Services et Sous-receveur général du Canada

Sous-Ministre adjoint, Services de gestion

Directeur général, Bureau des services d'informatique
 Directeur général, Bureau des services de vérification
 Directeur général, Bureau des conseillers en gestion

Sous-ministre adjoint, Services opérationnels

Directeur général, Informatique
 Directeur général, Opérations
 Directeur général, Comptabilité du gouvernement du Canada

Directeur général, Service de rémunération

Directeur général, Paiements

Directeur général, Administration
 Directeur général, Personnel
 Directeur, Communications et relations publiques

Directeur, Contenu

H.R. Balls

W.W. Muir

D.C. Baxter

K.C. Fincham

J.F. Toller

D.R. Yeomans

G.E. Henderson

J.A.R. Hetu

A.G. Irvine

E.K. Turner

Lionel G. Bonnell

D.E. Lavalley

Pierre A. Forget

R.E. Williams

député

L'honorable James Richardson, C.P.

* * *

L'Administration des Services est chargée de fournir une vaste gamme de services de gestion et d'administration à divers ministères et organismes gouvernementaux. Au nom du Receveur général du Canada, tel que prévu par la Loi sur l'Administration financière, l'Administration des Services s'occupe de tous les paiements à même le Fonds du revenu consolidé, de la vérification des chèques et autres effets, de la comptabilité fiscale du Canada et de la préparation des Comptes publics à déposer au Parlement.

L'Administration des Services se divise en deux sections distinctes, chacune dirigée par un sous-ministre adjoint:

(1) Les Services de gestion comprennent tous les services fournis à la demande des ministères clients ou organismes par l'entremise de trois bureaux:

Le Bureau des Services de vérification s'occupe de la vérification interne des contrats, programmes conjoints ou subventionnés selon des accords fédéraux-provinciaux;

Le Bureau des conseillers en gestion offre des services de consultation en analyse des structures,

(2) Les Services opérationnels comprennent tous les services que fournit le Ministère à tous les autres ministères, par exemple: émission de chèques et vérification, comptabilité fiscale du Canada, préparation des Comptes publics, rémunération, pension et avantages sociaux. Autres services inclus: administration financière et rapports, comptabilité, services administratifs. Ces activités sont réparties en cinq directions:

La Direction de la comptabilité et de l'analyse économique du gouvernement du Canada, responsable de la comptabilité fiscale, des Comptes publics, de la vérification des chèques et autres effets, de la

Articles en stock

Le nombre total de types d'articles en stock, au niveau national et régional, a augmenté de 18,000 à 26,000. La standardisation et l'élimination d'articles, l'amélioration des spécifications, l'intégration des contrats par groupes d'articles semblables ainsi que l'introduction de rayonnages métalliques modulaires ont permis de réaliser une économie globale de \$306,000.

L'entreposage et la livraison

La gestion du matériel a été assurée par le Centre d'approvisionnement n° 1 d'Ottawa, qui approuve les clients à l'échelle nationale et dans la capitale avec des entrepôts à Toronto et Montréal, treize bureaux d'achats au Canada et deux en Europe, et sept ateliers d'entretien de l'équipement.

Les trois principaux centres d'approvisionnement ont fourni et livré aux ministères clients 762,000 articles d'une valeur globale de \$16,868,000, soit 36 p. 100 de plus que

* * *

L'ENTRETIEN DE L'ÉQUIPEMENT

Réparations — personnel du ministère et entreprises commerciales et entretien

La Direction de l'entretien du matériel a répondu à 193,000 appels, dont 138,000 ont pu être satisfaits par le personnel technique de la direction et 55,000 par des entreprises commerciales à un coût de \$824,000.

En tout, 4,800 articles ont été réparés ou remis en état à un prix de revient de \$90,000. De plus, 21,500 réparations sous garantie ont été exécutées sans frais par les entrepreneurs.

L'année 1970-71 a vu une augmentation de 20 p. 100 du nombre des transactions et de 30 p. 100 de la valeur des contrats adjugés, augmentations réalisées grâce à une productivité accrue et à une réduction proportionnelle des coûts relatifs aux achats. Les approvisionnements civils ont continué à gagner en importance, représentant 65 p. 100 des contrats et 55 p. 100 de la valeur globale des achats. En tout, 188,722 documents ont été rédigés, dont 121,769 d'une valeur de \$79,165,000 pour les ministères et organismes civils, et 66,953 d'une valeur de \$64,460,000 pour le ministère de la Défense nationale.

Les tarifs forfaitaires demandés aux ministères clients ont été maintenus au niveau de 1969-70, malgré la hausse générale des prix, grâce à une réduction des frais de gestion et à l'amélioration de la productivité du personnel technique.

La centralisation de l'imprimerie

Le Secrétaire de l'imprimerie doit répondre aux diverses exigences du Parlement et des ministères, à partir de l'atelier principal de Hull (Québec) et de 83 ateliers répartis à travers tout le Canada.

L'exploitation de l'imprimerie

En 1970-71, le chiffre d'affaires s'est élevé à \$28,097,781; cela comprend une vaste gamme de services d'imprimerie et d'édition, notamment la révision des textes, l'entrepasse, la conception et la réalisation graphique, la diffusion des imprimés, la polycopie et la reprographie. Les contrats confiés aux entreprises commerciales se sont élevés à \$6,569,585, soit 23 p. 100 du volume total.

Les débats et autres travaux parlementaires constituent la fonction principale de l'atelier principal. Un tableau comparatif de la production des documents parlementaires au cours des deux dernières années financières figure dans la partie du rapport consacrée aux statistiques.

Le Secteur de l'imprimerie compose et imprime les débats la nuit-même, tant pour la Chambre des communes que pour le Sénat. Il assure aussi l'impression d'un volume croissant de travaux parlementaires, tels que les comptes rendus de divers comités, les livres blancs, et les rapports de différentes commissions royales d'enquête et des groupes d'étude.

Quatre-vingt-trois ateliers, organisés de façon à fournir un service ultra-rapide pour les travaux à faible volume, répondent sur place aux demandes de reproduction et de photocopie. Durant l'année, des ateliers spéciaux ont été mis sur pied à l'occasion des conférences fédérales provinciales à Ottawa, et d'autres réunions importantes tenues dans les provinces Maritimes et à Vancouver.

Pour répondre aux exigences parlementaires en matière de service et livraison ultra-rapides, des études ont été entreprises sur des méthodes d'imprimerie plus rapides et plus efficaces.

L'APPROVISIONNEMENT D'URGENCE

Cette activité touche aux préparatifs nécessaires en cas d'urgence nationale et à la mise sur pied d'une Régie des approvisionnements de guerre. La Régie sera en cas de conflit responsable du contrôle de toute la production, de la distribution et des prix des biens destinés aux militaires

* * *

En 1970-71, l'imprimerie a collaboré avec le ministère de la Justice pour la mise au point du projet d'impression et d'édition des textes législatifs par ordinateur (CAPEDOL). Dans le but de réduire la durée de préparation des textes de lois, la technique CAPEDOL en voie de réalisation prévoit la transmission directe des textes à l'ordinateur de l'imprimerie à partir d'un terminal installé dans le bureau du client.

Ce dernier peut obtenir instantanément de son terminal les imprimés des documents à n'importe quel stade de la préparation et de l'édition, et y apporter changement ou correction sans avoir à les réviser intégralement. Lorsque la matière est prête à imprimer, l'ordinateur peut commander l'impression et on évite ainsi de devoir recourir à la composition manuelle. Une étude a été entreprise pour examiner la possibilité d'utiliser ce système pour la publication des débats, rapports de comités et autres documents parlementaires.

Le 16 juin 1970, le Sous-ministre des Approvisionnements a été nommé Imprimeur de la Reine et est chargé, à ce titre, de la publication de tous les documents parlementaires et de la Gazette du Canada.

En 1970-71, la Gazette du Canada a compté 52 numéros, qui représentaient, avec l'index et suppléments, plus de 4,000 pages. Les 540 décrets, ordonnances et règlements statutaires publiés dans la deuxième section de la Gazette, ont comporté plus de 3,000 pages.

Soixante-treize lois d'intérêt public et 7 d'intérêt privé ont été publiées en deux volumes de 700 et 800 pages respectivement. Les Statuts révisés du Canada 1970 ont été imprimés en édition bilingue; ils représentent sept volumes et avec le premier supplément de 1,201 pages, un total de 7,992 pages. Les rapports de la Cour suprême ont été publiés en neuf brochures ayant 1,088 pages; ceux de la Cour de l'Échiquier en quatre brochures, soit 500 pages.

et aux civils. L'élaboration des plans et méthodes a continué en 1970-71 avec la rédaction de manuels, la dotation et la formation d'une équipe bénévole qui constituera le noyau central d'une telle Régie.

100 de ces articles ont été identifiées comme déjà répertoriées, 32 p. 100 ont été dotées de nouveaux numéros de nomenclature et 12 p. 100 n'ont nécessité aucune mesure.

L'appui des activités du ministère, la Direction a préparé 2,212 descriptions d'achat, portant le total à 65,932.

En cours du dernier semestre de l'exercice, on a dressé un inventaire de 226 entrepôts et magasins, 18,930 contrats nationaux et 70,186 contrats régionaux ont été vérifiés; en tout, 575,776 articles ont été classés et répertoriés. Cet inventaire permettra l'identification de certains produits portatiles. Il a suscité l'emploi d'environ 325 occasionnels à travers le pays, pour un total de 701 mois-hommes.

La Direction de la gestion des produits soixante-quatorze publications, comportant plus de 100,000 descriptions d'articles, ont été éditées au cours de l'année, portant à 157,000 le total des publications diffusées.

En 1970-71, la direction a eu plus largement recours à l'Accord principal d'offre permanente et nationale, au Système d'information pour la gestion du parc automobile et au système national de cartes de crédit. L'emploi des cartes de crédit permet d'économiser sur les achats d'essence, la taxe provinciale n'étant pas facturée.

La direction, après avoir établi des normes d'approvisionnement, a constaté que moins de la moitié des achats dont le Ministère est chargé doivent être faits en gros, et distribués à partir des entrepôts. Dans la plupart des cas, les tarifs et les prix avec les fournisseurs qui se chargent eux-mêmes des livraisons au fur et à mesure de la demande. Le nombre des accords d'offre permanente a augmenté de 12 p. 100 en 1970-71, représentant une valeur globale d'environ 18 millions de dollars.

La Direction de la gestion de la qualité

La gestion de la qualité a été étendue aux produits pharmaceutiques et aux fournitures médicales, ainsi qu'aux films lithographiques et encres d'imprimerie. La direction a aussi collaboré avec le ministère des Anciens combattants à l'achat d'appareils acoustiques et a conseillé les ministères de la Santé et du Bien-être, et de la Consommation et des Corporations pour la préparation de la législation fédérale en la matière.

Des économies de \$873,904 ont été réalisées durant l'année grâce à l'identification de nouveaux fournisseurs éventuels et au remplacement ou remboursement de matériel défectueux.

La Direction des normes et spécifications

A titre de secrétaire de l'Office des normes du gouvernement canadien, la Direction a publié 86 normes nouvelles et 28 normes provisoires, en a révisé 187 et modifié 122 autres. Au cours de l'année 39 méthodes d'essai, nouvelles ou révisées, ont été établies. En tout,

Les nouvelles normes portent sur les domaines suivants:

- une nouvelle méthode pour déterminer le taux de combustion de tissus d'usage courant a été mise au point à l'appui du Règlement sur les produits dangereux du ministère de la Consommation et des Corporations;
- une norme régissant les matières réfléchissantes pour la signalisation, a été établie et publiée en complément du Règlement sur la sécurité des véhicules automobiles;
- les travaux se poursuivent relativement à l'établissement de normes régissant les enduits protecteurs, matériaux de construction, produits scellants, lambis en métal, matériaux de revêtement routier, vitres et planchers;
- de nouvelles normes ont été publiées pour les détergers, textiles, formulaires commerciaux, papiers, encres, produits alimentaires, vêtements, fournitures de bureau, et mobilier non récupérable—ce dernier, à l'usage des services du recensement de 1971;
- pesticides et détergers à la politique adoptée par le gouvernement. Les normes régissant l'essence automobile ont été modifiées, prévoyant une plus faible teneur en plomb.

La Direction de la gestion des transports

La Direction a fait porter tous ses efforts sur la réduction des coûts du transport des marchandises et des frais de voyages, tout en assurant un service satisfaisant. Une économie globale de \$307,637 a été réalisée par la vérification des notes de frais de 23 ministères et l'analyse des frais de transport portés sur les soumissions de plus de \$25,000. Les expéditions ont été groupées et acheminées par des moyens de transport plus économiques. Les négociations de tarifs de transport transocéaniques et l'analyse des données sur le transport des marchandises ont permis de réaliser des économies supplémentaires de \$501,920. Le Service central de déménagement s'est occupé de 7,004 déménagements au Canada et de 357 déménagements outre-mer. La vérification préalable des comptes et l'emploi d'entreprises de transport consentant des tarifs moins élevés ont permis au gouvernement de réaliser des économies de \$300,600.

La souscription, par voie de concours, à des assurances couvrant le transit des effets personnels des fonctionnaires fédéraux, d'un total de 117 millions de dollars, a permis une réduction des primes de \$305,500.

En 1970-71, le Service central des voyages a organisé, à l'intention des employés du gouvernement, 68,256 déplacements, et réservé environ 25,000 chambres d'hôtel pour 56,200 nuits. L'usage de tarifs convenus, l'examen des frais de voyage et les transactions en monnaie américaine ont permis une réduction des frais de transports à réalisé au cours de l'exercice 1970-71 des économies supérieures à 1,6 million de dollars.

Les achats pour le compte de gouvernements étrangers

La Corporation commerciale canadienne a passé auprès de fournisseurs canadiens pour le compte des États-Unis et d'autres gouvernements étrangers, des commandes dont voici quelques-unes des plus marquantes:

Une première commande tripartite du Canada, du Royaume-Uni et de l'Allemagne de l'Ouest, pour l'achat d'un avion-robot d'observation à courte distance, a été remplie en avril 1971, dans les limites budgétaires prévues. Cet appareil télécommandé est destiné à repérer les mouvements de troupes ennemies au moyen de capteurs photographiques à infra-rouge. L'Allemagne a depuis passé une importante commande supplémentaire, pour livraison avant la fin de 1973. D'autres commandes sont attendues du Royaume-Uni et de l'Italie. La valeur des commandes étrangères déjà reçues s'élève à 84 millions de dollars.

La fabrication d'un projectile anti-sous-marin de conception canadienne est en cours, à l'intention de la marine britannique, néerlandaise et canadienne. Ce programme, dont le coût est évalué à 20,5 millions de dollars, a débuté au commencement de l'année 1967 et les premières livraisons sont prévues pour la mi-1971. Les gouvernements étrangers ont acheté 87 p. 100 de la production totale.

Le Ministère procède à l'achat, pour le compte de l'Armée de l'Air et des «Marines» américaines, de 996 émetteurs-récepteurs pour une valeur globale de 8,5 millions de dollars. Ce modèle est doté des perfectionnements les plus récents si bien qu'il allie à une sûreté de fonctionnement maximum un format, un poids et une consommation de puissance minimums.

LA GESTION DU MATÉRIEL

La centralisation

Le programme de gestion intégrée comporte la préparation des spécifications et des normes, le catalogage, les prévisions des besoins, l'entretien, la distribution, l'entreposage et la revente de matériel, à l'exclusion du matériel pour la défense, et toutes autres fonctions administratives connexes pour le compte des autres ministères.

L'intégration de la gestion du matériel

En 1970-71, l'entreposage et la distribution de la papeterie, des formulaires et des fournitures de bureau du ministère

LES SERVICES TECHNIQUES

La Direction du catalogage

A l'appui de l'intégration de la gestion du matériel réalisée en 1970-71, 13,412 articles ont été répertoriés dans neuf ministères et organismes du gouvernement. De ce nombre,

des Affaires extérieures, du Solliciteur général (le Service pénitentiaire et la Commission nationale des libérations conditionnelles), des ministères de la Main-d'œuvre et de l'Immigration et du Revenu national (Douanes et accise), et de la Gendarmerie royale du Canada ont été intégrés et centralisés au Centre d'approvisionnement n° 1. Cette permis une réduction de frais correspondante de \$374,000, d'entreposage a été réduit de 200,000 pi. ca., procurant une économie de \$500,000 en loyer annuel. Les stocks ont pu être diminués de 1,5 million de dollars, ce qui a amené une réduction sensible de la main-d'œuvre.

Les achats à l'intention de l'Agence canadienne de développement international se sont chiffrés à 42 millions de dollars, dont 34 millions pour la participation canadienne au Programme alimentaire mondial. Ces achats de denrées alimentaires ont progressé de 81 p. 100 par rapport à ceux des deux années précédentes. Il s'agit surtout d'aliments de base et de céréales, de lait écrémé en poudre et de fromage fondu appertisé à destination des pays asiatiques, sud américains et autres.

compte de l'Armée de terre américaine.

Des ventes importantes de radio-bouées SSQ-41A ont été conclues durant l'année. Des appareils de radio GRC-103, représentant 3 millions de dollars ont été achetés pour le

mande des avions tactiques.

Un programme de recherche conjoint des armées canadienne et américaine, évalué à 22 millions de dollars, se poursuit pour la mise au point d'un système de télé-commande des avions tactiques.

La mise au point du moteur à turbine PT-6, dont les frais sont partagés entre l'État et une entreprise canadienne, se poursuit. Le coût total de ce projet, de janvier 1959 à mars 1972, est estimé à environ 55 millions de dollars, l'État y contribuant pour 15,8 millions. De décembre 1963 à décembre 1970, 4,100 moteurs ont été vendus à 30 pays différents pour une valeur totale de 180 millions de dollars.

Un programme de recherche conjoint des armées canadienne et américaine, évalué à 22 millions de dollars, se poursuit pour la mise au point d'un système de télé-commande des avions tactiques.

environ 34 p. 100 ont dû être dotés de nouveaux numéros de nomenclature et le reste a été identifié comme articles catalogués ou désuets. De plus, 25,041 articles ont été étudiés, dans le cadre de programmes de réformes administratives, dans les ministères non encore intégrés. 56

mande de 115 appareils destinés aux Forces armées canadiennes.

Ministère a acheté un cinquième Boeing 707 à long rayon d'action pour le compte du ministère de la Défense nationale. Les Boeing ont remplacé les cargos aériens d'Alouette. Deux autres Boeing sont en voie de modification pour assurer le ravitaillement en vol des CF-5.

Les travaux de recherche et de développement se poursuivent pour la mise au point du CL-84 à décollage vertical (VTOL) en vue de sa mise éventuelle sur le marché en tant qu'avion militaire ou commercial.

Les appareils CF-101 Voodoo sont en train d'être remplacés par le modèle américain plus efficace F-101. Dans le cadre de ce programme, l'industrie canadienne sera appelée à jouer un rôle important pour l'adaptation de cet avion aux exigences canadiennes.

En 1968, le Ministère a commandé l'année dernière, par l'entremise de l'armée américaine, 50 CUH-1H équipés de moteurs jumelés canadiens PT6. Le coût est d'environ 50 millions. Le premier de ces hélicoptères a été livré en 1970-71, les 49 autres le seront d'ici à janvier 1972.

De plus 74 hélicoptères Bell légers d'observation, modèle COH-58A, ont été ainsi commandés à un coût de plus de 23 millions de dollars. Ces hélicoptères destinés à remplacer les types d'appareils à ailes fixes du ministère de la Défense nationale, seront livrés à compter de janvier 1972, à raison de sept par mois.

La mise au point du DHC-7, avion commercial à décollage et atterrissage courts (STOL), s'est poursuivie chez De Havilland. Le coût de ce programme à frais partagés s'est élevé en fin d'exercice à 5,6 millions de dollars. Cet appareil de conception canadienne est destiné aux vols de passagers sur de courtes distances ou à la liaison avec les grands aéroports. Dote de quatre turbopropulseurs PT6-50 de UCAL, cet avion peut embarquer jusqu'à 48 passagers et se contenter de pistes courtes, de 2,000 pieds de longueur. 385 contrats et modifications de contrat, d'une valeur globale de 54 millions de dollars ont été passés en 1970-71 pour la réparation et la remise en état d'avions, de moteurs et autres équipements aéronautiques. Les travaux ont été confiés à 42 entreprises canadiennes, deux entreprises américaines et deux autres entreprises étrangères.

Le Ministère a vu se poursuivre la construction au coût de plus de 10 millions de dollars, de deux traversiers, dont la livraison est prévue pour avril 1971, pour assurer le service entre Cap Tormentine (N.-B.) et Borden (L.-P.-E.). La transformation de deux destroyers DDE 257, le Kootenay et le Restigouche, a commencé en mai 1970. Le coût est de près de 7 millions de dollars et la livraison est prévue fin 1971.

Des contrats de près de 9 millions de dollars ont été accordés pour la réparation, le radoub et la mise en cale sèche d'urgence de divers navires du gouvernement. La construction de lance-torpilles d'une valeur de près de 4,5 millions de dollars destinés aux sous-marins nucléaires américains s'est poursuivie.

L'armement de quatre destroyers de type DDH 280 est entré dans sa phase finale. Les navires ont tous été mis à l'eau et équipés de leurs systèmes de combat. La livraison du DDH 280 est prévue pour juillet 1972, celle des DDH 281 et 282 pour l'automne 1972 et celle du DDH 283, pour l'été 1973.

Les préparatifs ont commencé pour la mise en service du réseau automatique de communications SAMSON, qui remplacera le système manuel actuel du ministère de la Défense nationale. Le programme doit coûter environ 70 millions de dollars et sera achevé en 1975.

A compter des modèles de l'année 1969, le Ministère a assumé la responsabilité de l'achat des véhicules de tourisme et des camionnettes. Durant la première année, le Ministère a acheté environ 3,050 véhicules au coût global de 8,5 millions de dollars. L'intégration des achats a permis de réaliser des économies de l'ordre de \$350,000 par rapport aux coûts précédemment encourus. Pour les modèles 1970, une économie supplémentaire de \$129,000 a été réalisée sur l'achat de 3,000 véhicules, et ce malgré une augmentation de prix de 3,6 p. 100. Enfin, le Ministère a acheté 5,000 véhicules, modèles 1971, à un coût total de 17,2 millions de dollars.

Desireux d'apporter sa contribution à la lutte anti-pollution, le Ministère a acheté à présent du mazout et du charbon à faible teneur en soufre. En 1971-72, le mazout acheté pour la chaudière centrale du Conseil national de recherches ne contiendra que 0,75 p. 100 de soufre, au lieu de 2,5 p. 100 précédemment, et ce pour un coût supplémentaire de 1,5 à 2 cents le gallon. Tout le mazout livré après le 1er octobre ne pourra avoir une teneur en soufre supérieure à 2 p. 100, au lieu des 2,5 p. 100 actuels. De même, dans la mesure du possible, tout le charbon acheté par le Ministère, devra contenir moins de 2,5 p. 100 de soufre.

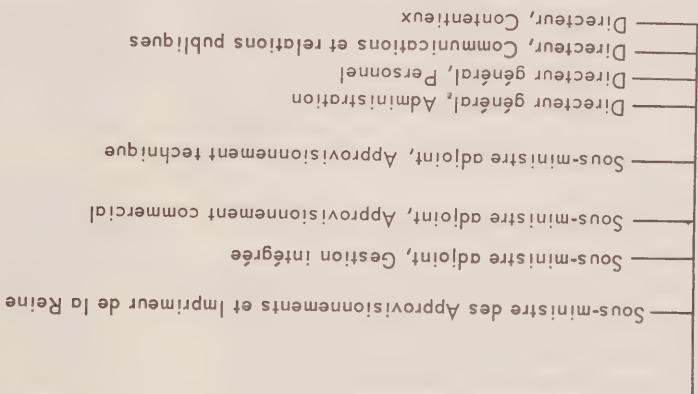
Depuis le mois de mars 1970, le Ministère est chargé de pourvoir aux besoins du gouvernement en médicaments et produits pharmaceutiques qui représentent un volume annuel de 7,5 millions de dollars. En collaboration avec les ministères clients, le Ministère encourage l'emploi de produits génériques au lieu des produits de marques déposées, plus onéreux.

Enfin le Ministère négocie les tarifs publicitaires demandés par la presse au gouvernement. Une économie de 10 p. 100 a été réalisée sur des dépenses annuelles de 3 millions de dollars pour environ 6 millions de lignes ou 25,000 annonces placées dans les quotidiens, les revues professionnelles et les périodiques d'intérêt général.

Les approvisionnements

ORGANIGRAMME

Ministre et Receveur général du Canada



* * *

Jean Boucher
A.R. Bailey
Henry de Puyolain
J.S. Glasford
Lionel G. Bonnell
D.E. Lavalley
Pierre A. Forget
R.E. Williams

LES ACHATS

La Centralisation

En 1970-71, un service centralisé du Ministère a assumé la fonction d'achat de biens et services requis par l'État. En date du 31 mars 1971, le Ministère desservait ainsi 135 ministères et organismes. La Corporation commerciale canadienne, partie intégrante du service centralisé, s'est chargée des achats faits pour le compte de gouvernements étrangers auprès de fournisseurs canadiens.

Au cours de l'exercice financier 1970-71, les contrats et modifications de contrat ont atteint une valeur globale de 823 millions. Les achats de nature non militaire ont sensiblement augmenté tandis que ceux de nature militaire ont notablement baissé, notamment les achats faits pour le compte de gouvernements étrangers. Un tableau comparatif des trois dernières années figure dans la partie du Rapport consacrée aux statistiques.

Les achats pour le compte de l'État

Voici quelques précisions concernant certains achats d'envergure effectués en 1970-71.

techniques.

Pour les achats d'envergure, concernant du matériel très complexe, les techniques de gestion de pointe entrent en jeu pour contrôler les délais, les budgets et les exigences. Les achats de matériel très complexe, concernant du matériel très complexe, les techniques de gestion de pointe entrent en jeu pour contrôler les délais, les budgets et les exigences. Pour les achats d'envergure, concernant du matériel très complexe, les techniques de gestion de pointe entrent en jeu pour contrôler les délais, les budgets et les exigences. Les achats de matériel très complexe, concernant du matériel très complexe, les techniques de gestion de pointe entrent en jeu pour contrôler les délais, les budgets et les exigences.

Les achats de matériel aéronautique comprennent la livraison par Canadair de 110 avions CFS selon une

Le Bureau des services d'informatique

La demande de services—consultations sur l'analyse des systèmes, conception de systèmes, programmation et gestion—a continué à être forte en 1970-71. Le bureau assure le traitement des données pour 40 ministères.

Quelques faits saillants:

—87 millions de chèques ont été émis en 1970-71, soit 2,6 millions de plus que l'année précédente. Les paiements socio-économiques se sont élevés à 2,77 milliards, exigeant l'émission de 63,2 millions de chèques. La valeur globale de tous les chèques émis est d'environ 23 milliards de dollars;

—environ 101 millions de chèques et effets divers, d'une valeur de près de 24 milliards, ont été conciliés en 1970-71, soit 6 millions de plus représentant une valeur additionnelle de \$4 milliards. Durant la même période, environ 25 millions de dollars ont été récupérés par suite de réclamations excessives;

—29 conventions collectives visant 88,000 employés ont été négociées en 1970-71. Au cours de l'année, il y avait environ 240,000 fonctionnaires au service de l'État.

uccès. Le bureau régional de Winnipeg a émis tous les eaux de Vancouver et d'Edmonton en feront autant. On révoit que plus de cinq millions de chèques de rembour- ament seront émis au cours de l'année prochaine par ces bureaux.

LES SERVICES DE GESTION

Le Bureau des services de vérification

A la fin de l'exercice 1970-71, le calendrier du bureau contenait plus de 9,000 vérifications portant sur plus de 100 programmes différents. Les paiements qui ont fait l'objet de vérifications au cours de l'année ont dépassé 2,5 milliards de dollars.

Le Bureau des services de gestion

Une étude de gestion effectuée par le siège social de l'OTAN, à Bruxelles, et un programme de direction par objectifs à l'intention du Ministère des Postes figurent parmi les 250 études entreprises au cours de l'année.

L'ADMINISTRATION

La Direction des services d'administration assure au Ministère une vaste gamme de services de soutien: approvisionnement interne, planification et conception de l'aménagement des locaux, communications télégraphiques, gestion des archives, formulaires, bibliothèque, courrier, messagers et secrétaire général.

La Direction du contrôleur assure des services de gestion financière au Ministère, y compris la coordination des

LE PERSONNEL

La Direction du personnel remplit cinq fonctions principales: planification et perfectionnement de la main-d'œuvre, dotation, classification, relations de travail et services du personnel. Un cours de formation à l'intention des cadres, comprenant un stage de deux semaines, a été

LES SOCIÉTÉS DE LA COURONNE RELEVANT DU MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

Des rapports annuels distincts sont publiés par les *Arsenaux canadiens Limitée*, la *Corporation commerciale canadienne*,

la *société Polymer Limitée* et la *Monnaie royale canadienne*.

organisé, puis inauguré avec succès l'année dernière. La direction a aussi assumé la classification des fonctions supérieures, par suite d'une délégation de pouvoirs du Conseil du Trésor.

L'imprimerie se fait à l'atelier principal de Hull, dans plus de 80 succursales réparties à travers le Canada et par

Les travaux spéciaux, tels que les formules en continu et les formules en hausses carbonées, ainsi que le surplus de travail de l'atelier principal sont confiés aux fournisseurs commerciaux. De plus, la plupart des ouvrages édités par le gouvernement canadien sont imprimés à l'extérieur.

LES SERVICES

L'Administration assure aussi aux ministères certains services qui ont trait notamment à la rémunération, aux pensions, aux avantages sociaux et aux renseignements sur le personnel; elle fournit en outre des services de consultation en gestion, de vérification des comptes, de rapports statistiques et autres services comptables et administratifs. L'Administration des Services comprend deux grands secteurs, celui des services de gestion, réunissant les services assurés seulement à la demande du client, et celui des services opérationnels, obligatoirement fournis aux ministères, notamment l'émission des chèques de paye et de pension.

Englobant la comptabilité fiscale du Canada, les Comptes publics annuels et la conciliation des chèques du Receveur général, la comptabilité de l'État a subi une

Le rapport de la Commission de l'Etat a exigé la création de nouvelles divisions : la Division de la politique et du contrôle de la comptabilité centrale, chargée de recueillir les données et les statistiques relatives à l'ensemble des entreprises conservées dans une banque centrale toutes les données concernant la comptabilité de l'Etat, et la Division d'analyse financière et quantitative, chargée d'étudier les besoins des utilisateurs de la banque des données puis

Quelques faits saillants:

- 126,500 pages de documents parlementaires ont été imprimées, soit 13 p. 100 de plus que l'année précédente;
- 73 lois d'intérêt public et 7 lois d'intérêt privé ont été publiées en 1970-71;
- les Statuts révisés du Canada, 1972.

Le 1^{er} novembre 1970, un nouveau régime d'assurance invalidité de la Fonction publique est entré en vigueur. L'adhésion fut facultative avant cette date, plus de 10,000 fonctionnaires se sont alors inscrits.

Les services de paiements et de rapports financiers

Des recherches ont été entreprises, conjointement avec l'Association des banquiers canadiens, en prévision de l'installation d'un système de paiement automatisé. En 1970-71, 87 millions de chèques ont été émis.

Un nouveau modèle de chèques du Receveur général a été adopté. L'impression de ces chèques se fera au cours de

70-71. L'an prochain, des «mini-ordinateurs» seront installés à London, à Québec, à Victoria et à Saint-Jean

« L'expansion du réseau permettra une grande décentralisation des opérations et un service à la fois plus rapide et plus efficace. »

MINISTÈRE

Le Ministère remplit les fonctions de pourvoyeur et de comptable de l'État. Il fournit un certain nombre de services communs, notamment dans le domaine de l'approvisionnement, des achats et de l'imprimerie, ainsi que dans les domaines de comptabilité, des paiements, de la vérification financière et de la consultation en matière de gestion.

L'objectif principal du Ministère est d'offrir des services à la fois efficaces et économiques. La centralisation de ces fonctions sur le compte de plusieurs ministères permet de réaliser des économies substantielles et de bénéficier d'une plus grande compétence. En 1970-71, l'accent a été mis sur l'efficacité administrative. Les services ont été améliorés, les coûts ont été réduits et des économies ont pu être réalisées sans compromettre la qualité des services offerts.

La science et l'économie, alliées à une grande souplesse face à l'évolution des besoins du gouvernement, ont fait le succès de cette deuxième année d'existence du Ministère.

* * *

ES APPROVISIONNEMENTS

L'Administration des Approvisionnements assume des responsabilités envers tous les ministères et plusieurs sociétés de la Couronne. Responsable de l'achat de biens et services, la gestion du matériel, de l'imprimerie et de l'édition, s'occupe aussi de la fabrication de certains articles pour les étrangers.

a planification

Une importante réorganisation de l'Administration des approvisionnements, approuvée par le Conseil du Trésor et mise en route le 1^{er} avril 1971, est l'aboutissement d'une étude approfondie achevée au cours de l'année.

es achats

L'intégration des achats s'est poursuivie durant l'année et le ministère centralise actuellement les achats de 135 ministères et organismes gouvernementaux, soit 90 p. 100 du nombre total à intégrer.

Les principaux approvisionnements réalisés durant l'année comprennent l'acquisition d'avions CF5 et NF5, pour le Canada et les Pays-Bas respectivement; la mise au point et la maintenance de moteurs PT6; la mise au point de l'avion-robot de surveillance à courte distance et sa vente au Royaume-Uni et à l'Allemagne; l'armement de quatre destroyers DDH; la fabrication d'un projectile anti-sous-marin pour la marine britannique, néerlandaise et canadienne.

L'imprimerie

Grâce à la centralisation et à l'intégration des fonctions, de nombreuses économies ont été réalisées. L'entreposage centralisé, les commandes consécutives à des accords d'offre permanente, ainsi que l'achat global de services de transport ont permis de réduire les frais sensiblement. Ainsi, 1,5 million a été économisé sur les fournitures de bureau et la papeterie, autant sur les déplacements et les voyages, un demi-million sur l'espace d'entreposage et \$873,904 en demandes d'indemnité et de remboursement à l'égard de matériel défectueux. Il y a eu nette augmentation des demandes d'articles en stock, de service d'entretien, de descriptions de produits et d'approvisionnements dans le cadre des accords d'offre permanente nationale.

La gestion du matériel

L'administration d'un programme d'approvisionnement aus- si vaste et complexe est le fruit de négociations menées à bien et d'une connaissance technique approfondie des produits et des méthodes de fabrication.

Les achats commerciaux du Ministère en 1970-71 ont dépassé 384 millions de dollars, et ce pour le plus grand avantage de l'industrie et du commerce canadien: des fabricants d'un bout à l'autre du pays ont pu participer au programme d'approvisionnement du gouvernement.

Le volume des travaux d'impression continue à augmenter. Au cours de l'année, les travaux parlementaires ont aug-

**LOIS APPLIQUÉES PAR LE MINISTRE DES
APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES**

Loi sur le ministère des Approvisionnementnements et Services

Loi sur la Corporation Commerciale Canadienne

Loi sur la Monnaie royale canadienne

Loi sur la production de défense

Loi sur les biens de surplus de la Couronne

TABLE DES MATIÈRES

Page

Lois appliquées par le Ministre 5

Revue de l'année

Ministère 7

Le Programme des Approvisionnementnements 7

Le Programme des Services 8

Programme de l'Administration 9

Personnel 9

Sociétés de la Couronne 9

Le Programme des Approvisionnementnements

Achats 10

Gestion du matériel 12

Services techniques 14

Services d'impression 14

Approvisionnement d'urgence 15

Constitution des stocks 15

Entretien de l'équipement 15

Le Programme des Services

Administration des programmes 17

Services de gestion

Bureau des services de vérification 17

Bureau des conseillers en gestion 18

Bureau des services d'informatique 18

Services opérationnels

Rémunération et avantages sociaux 19

Services des paiements et des rapports 19

Paiements socio-économiques 20

Comptabilité du gouvernement canadien 20

Données statistiques

Valeur totale des achats, en dollars, par fournisseur 21

Rendement des services d'impression pour le Parlement 22

Volume des chèques émis (Tableau et classement selon la nature des versements) 23

Volume de travail du Bureau de paye 24

Pensions de retraite et prestations aux employés: volume de travail 24

États financiers

Approvisionnementnements et Services 25

Fonds renouvelable du Service d'approvisionnementnement du gouvernement canadien 27

Fonds renouvelable de l'imprimerie du gouvernement canadien 30

Fonds renouvelable de la Production de défense 33

Fonds renouvelable du Bureau des services d'informatique 36

Information Canada
Ottawa, 1971
N° de cat.: P1-5/1971

⑥

**Ministère des Approvisionnements
et Services**

**Rapport annuel
1970-71**

**pour l'exercice financier terminé
le 31 mars 1971**

Appvisionnement et Services
Canada
Supply and Services
Canada

Rapport Annuel
1970-71

Annual Report
1970-71

**Supply and Services
Canada**

**Approvisionnement et Services
Canada**



Department of Supply and Services

ANNUAL REPORT

1971-72

For the fiscal year ended

March 31, 1972

©
Information Canada
Ottawa 1972
Cat. No.: P1-5/1972

Table of Contents

	<i>Page</i>
Acts Administered by the Minister.....	5
The Year in Review.....	5
Departmental.....	7
Statistical Highlights.....	7
 Supply Program	
Supply Administration.....	8
Centralized Purchasing.....	8
Materiel Management.....	8
Reorganization.....	9
Contracting by the Department.....	9
Engineering Procurement.....	9
Commercial Supply.....	10
Printing Operations.....	11
Stocked Item Supply.....	11
Equipment Maintenance.....	11
Traffic Management.....	12
Corporate Management.....	12
Emergency Supply Planning.....	12
Systems and Services.....	12
System and Data Processing.....	12
Technical Services.....	12
Contract Services.....	13
Assets Management.....	13
Contract Dispute Settlement Board.....	13
Finance Branch.....	14
Security Services.....	14
 Services Program	
Services Administration.....	15
Operational Services.....	15
Payment Services Branch.....	16
Compensation Services Branch.....	16
Government of Canada Accounting Branch.....	17
Data Processing Branch.....	17
Operations Branch.....	18
Management Services.....	18
Audit Services Bureau.....	18
Bureau of Management Consulting.....	18
Computer Services Bureau.....	19
 Administration Program	
Administration.....	20
Personnel.....	20
 Statistics	
Total Dollar Value of Purchases by Source.....	21
Volume of Cheques Issued (Tables and Nature of Payment).....	22
Volume of Work in the Paying Office.....	23
Superannuation and Employee Benefits Workload.....	23
 Financial Statements	
Supply and Services.....	24
Canadian Government Supply Service Revolving Fund.....	26
Canadian Government Printing Bureau Revolving Fund.....	30
Defence Production Revolving Fund.....	33
Computer Services Bureau Revolving Fund.....	36

ACTS ADMINISTERED BY THE MINISTER OF SUPPLY AND SERVICES

Department of Supply and Services Act

Canadian Commercial Corporation Act

Defence Production Act

Surplus Crown Assets Act

Royal Canadian Mint Act

CROWN CORPORATIONS ASSOCIATED WITH THE DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Separate annual reports are published by
Canadian Arsenals Limited, Canadian Commercial
Corporation, Polymer Corporation Limited
and The Royal Canadian Mint.

1971-72

The Year in Review

Departmental

The Department of Supply and Services is the purchasing and accounting arm of the government. It provides major common services in the areas of procurement, warehousing, distribution and printing, accounting, payment and audit and management advisory services. In more familiar terms it could be said that it does the shopping for the government, pays the bills, balances the books and provides many other administrative services, both functional and advisory, promoting effective and efficient management at minimum cost.

The government, through the Department of Supply and Services, is the largest consumer of materials and services in Canada with a shopping list totalling more than \$1 billion annually; through the Receiver General for Canada, it is also the largest accounting and payment organization in the country, issuing more than \$26 billion each year in socio-economic and other payments. Thus the Department is instrumental in assisting the circulation of Canada's tax dollars, stimulating the economy and contributing greatly to the maintenance of the life style of all Canadians.

More than 9,000 people are employed in the Department which is organized into two major administrative sectors, each under the direction of a deputy minister: the Supply Administration with some 4,200 employees, and the Services Administration with a staff of approximately 4,400. Supporting the two major program areas are the Departmental administration and personnel sectors with a combined staff of about 500.

STATISTICAL HIGHLIGHTS

During 1971-72, Supply Canada

- purchased goods and services worth \$1,037,000,000
- awarded 269,557 contracts
- printed 61,000 pages of Parliamentary work
- dispatched 1,020,000 items worth \$19 million from its Departmental warehouses
- purchased 23 million dollars' worth of food for international aid programs
- arranged 9,034 domestic and 415 overseas removals for government personnel.

During 1971-72, Services Canada

- made 68.2 million socio-economic payments worth \$3.4 billion
- issued a grand total of 91 million cheques worth \$26.3 billion
- recovered \$30 million in excess claims on the Receiver General
- administered the payroll for 260,000 federal government employees
- implemented 69 collective bargaining agreements involving the establishment of new pay rates and retroactive settlements to 133,000 federal employees
- paid and administered the accounts of 69,000 retired public servants and their dependants.

Supply Program

ORGANIZATION

Minister and Receiver General for Canada

The Honourable
James Richardson P.C., M.P.

— Deputy Minister of Supply and Queen's Printer	Jean Boucher
— Assistant Deputy Minister, Corporate Management	A.R. Bailey
— Assistant Deputy Minister, Commercial Supply	E.A. Booth
— Assistant Deputy Minister, Engineering Procurement	J.S. Glassford
— Director-General, Administration	Lionel G. Bonnell
— Director-General, Personnel	D.E. Lavalley
— Director, Communications and Public Relations	Pierre A. Forget
— Director, Legal Services	R.E. Williams

Supply Administration

The major common services of the Supply Administration are purchasing, warehousing, distribution, maintenance and disposal on behalf of federal government departments and many Crown corporations. The administration provides for printing, the manufacture of certain defence products through Canadian Arsenals Limited and acts as purchasing agent for other countries and international agencies through the Canadian Commercial Corporation. It also maintains services in the fields of quality assurance, requirements definition, assets management and standards, through the Canadian Government Specifications Board.

Centralized Purchasing

The Department now supplies most of the commodities and services required by the federal government. In effect, other departments and agencies are customers or clients of the Department of Supply and Services. During the year additional purchasing responsibilities were assumed on behalf of the Ministry of Transport, the National Film Board and the Department of Urban Affairs. This has resulted in approximately \$14.5 million additional annual business.

Methods of purchasing the wide range of goods and services required by modern government naturally vary with the complexity of commodities involved. On standard purchases, bids are invited from interested

Canadian sources, but when products of a specialized or highly technical nature are required and the number of suppliers is limited, it is not always possible to obtain competitive bids. In such cases the quotations are examined by purchasing specialists and contracts are negotiated. Purchasing officers are experienced in fields as diverse as communications, instrumentation, clothing, aircraft, food, printing and shipbuilding. Highly-developed skills in negotiating and administering contracts are necessary together with thorough technical knowledge of the products and manufacturing processes.

Techniques in project management are employed on complex major programs to control cost budgets, technical requirements and time schedules.

Materiel Management

Consolidation and centralization has brought about considerable reduction in costs to the federal government and therefore the Canadian taxpayer. The centralized government travel and transportation facility, for example, has realized \$2.65 million in savings during the past fiscal year. In addition, some \$8 million has been saved on behalf of other departments in 1971-72 by the identification of new sources of supply, price negotiation and bulk-buying.

A materiel census of government supply holdings in the Capital Region was undertaken during 1971-72 which will form the base for future materiel management.

ment consolidations. Also during this period the supply activities of 75 small government agencies were consolidated into the Department's supply system.

Reorganization

The Supply Administration was reorganized in April 1971. The main thrust of the change was directed towards the regrouping of personnel to engage in two distinct areas of procurement—Engineering Procurement and Commercial Supply. A third major element—Corporate Management Services—became responsible, as an extension of the Office of the Deputy Minister, for the central planning, policy improvement, operational performance evaluation and liaison with customer departments, agencies and suppliers.

The Engineering Procurement Service became responsible for purchasing commodities of a highly complex and often unique nature—the kind found in areas such as shipbuilding, aeronautics and electronics, machinery and armaments—while the Commercial Supply Service assumed responsibility for providing the more conventional commercial type commodities and services usually sought in volume from a number of competitive suppliers.

With this regrouping of its line operations, steps were taken to strengthen staff management and raise professional performance. At the same time the coordination of the Supply Administration's activities was improved in relation to the needs of other departments. A system of post-contracts audits, complementing the traditional system of pre-contract screenings, has been instituted. Another significant change towards the complete recovery of expenditures from client departments has been started. It is planned to be on full-cost recovery by 1973.

Contracting by the Department

In 1971-72 the Supply Administration entered into 269,557 contracts involving the purchase of some \$1,377 million dollars' worth of goods and services. This was an increase of \$193 million, or nearly 23%, above the previous year. The dollar value of purchases on behalf of civil programs increased by about one-third, continuing the trend reported in 1970-71 when the increase was 25%. Contracts to a value of approximately \$19 million were entered into with industry for many research and development projects.

ENGINEERING PROCUREMENT

During 1971-72 the Department of National Defence remained the largest single user of the services provided by the Engineering Procurement Service.

The use of these services by civilian departments, however, continued to increase in the more technically complex areas of equipment and related program requirements. While there was a decline in spending by

the Department of National Defence for capital equipment, its operating and maintenance requirement remained relatively stable. The decrease in workload caused by the reduction in Department of National Defence spending was offset by increased involvement in the needs of civilian departments for capital equipment items. Civilian users included the Ministry of Transport, the Royal Canadian Mounted Police, the departments of Energy Mines and Resources, Environment, Public Works and Manpower and Immigration.

The total value of contracts placed by the Engineering Procurement Service in 1971-72 was nearly \$554 million, representing an increase of \$94 million over the value of contracts placed during the 1970-71 period. Purchases on behalf of the Department of National Defence accounted for \$286 million. A very significant increase occurred in purchases for civil departments which went up by \$57 million to a total of \$88 million; procurement for the Canadian Commercial Corporation in 1971-72 was \$117 million, a decrease of \$13 million over the 1970-71 period. Some of the significant and interesting procurements during the period were:

- During the fiscal year some 500 contractual documents were issued covering \$65 million in repair and overhaul contracts for aircraft, aeroengines, related equipment and services. These contracts were awarded to 40 Canadian companies from coast to coast, three in the United States and one in the United Kingdom.

- The repair and overhaul of electronic equipment in the areas of communications, radar, navigation and testing equipment required the issuance of annual contracts valued at approximately \$15 million.

- Refits, repairs and emergency dockings to ships of all government fleets are estimated to cost \$10 million, of which \$5.5 million is for the Department of National Defence and \$4.5 million for civilian fleets.

- Procurement programs undertaken on behalf of the Department of National Defence and civilian departments included development work and sales of the de Havilland DHC 6 Twin Otter aircraft. Six of these machines have been procured on behalf of the Ministry of Transport in support of the STOL (Short Take Off and Landing) project which is to be demonstrated as a commuter aircraft service between Ontario and Quebec commencing next year. This demonstration service is in support of the STOL System Development and will assist in the continuing development of the de Havilland DHC-7 STOL Commuter aircraft capable of carrying 48 passengers in a pressurized cabin on routes of about 200 nautical miles from 2,000-foot runways.

- Fifty CUH-1N helicopters with Canadian-produced twin-engined power plants are on order through the American government for the Canadian Armed Forces. One commercial version of this machine (the Bell 212) is being procured for the RCMP and one for the Ministry of Transport. Seventy-four COH-58A light observation helicopters are being procured through the United States Army for the Canadian Armed Forces, with deliveries to be completed in 1972. The commercial version of this aircraft (the Bell Jet Ranger) has recently been obtained for the National Research Council.

- A wide range of pollution control equipment and systems has been procured on behalf of the Department of the Environment. Included are water treatment pilot plants, water treatment systems and incinerators for use at the Canadian Centre for Inland Waters at Burlington, Ontario, and throughout Canada.

- Contracts valued at \$730,000 have been awarded for the provision of 19 oil recovery units. These special machines can be carried to the site by rail, road or ship and are capable of separating and recovering 50,000 imperial gallons of oil per day. The units will be stationed at locations across Canada.

- A contract has been awarded for the rental of a computer and communications system to provide Department of National Defence management with control of all aspects of supply, finance, construction engineering, maintenance, transportation, pay and personnel. The initial phase is to start on April 1, 1972, the final phase to be installed by October 1973.

- The Communications Technology Satellite Program being undertaken by the Department of Communications in cooperation with NASA is for the development of an experimental communication satellite to be launched in mid-1975. The new satellite is designed to provide both technological and utilization information for the purpose of assisting the formulation of government policy for future programs. The total cost of this program is expected to be between \$40 and \$50 million. The program definition phase has been largely completed. The design phase will commence in early 1972 and manufacturing should commence at the end of 1972.

- Canadian participation in the Earth Resources Technology Satellite program has generated contracts worth \$6 million to date. This project is aimed at providing information on forest fires, snow and ice movement and mapping data.

- Procurements for the Ministry of Transport included self-propelled transfer vehicles to act as mobile lounges for evaluation as potential carriers of passenger and industrial cargo for far North areas; a self-propelled rail car barge having an estimated value of \$10 million, and a twin-screw passenger vehicle ferry valued at \$4.8 million. This latter vessel is under construction with delivery scheduled for August 1972.

- Delivery of one hundred and fifteen CF-5 tactical support aircraft for the Department of National Defence was completed in September 1971 at a total cost of just 3% over the original budget of \$224 million.

- Delivery of one hundred and five NF-5 aircraft for The Netherlands government was completed in March 1972. A follow-on project is the production of twenty new CF-5 two-seater training aircraft. Production deliveries commence in December 1973, and will be completed in December 1974.

- The Department has used a system of integrated organization with Department of National Defence officers, under the leadership of a naval captain, to apply project management principles to the acquisition program for four DDH-280 class destroyers. Improved planning, guidelines and systematic cost tracking have been applied which provide assurance that the construction of the ships will be completed within the time limits and cost ceiling of \$252 million approved in the fall of 1970.

Fitting out of the ships is proceeding satisfactorily and deliveries from the shipyards are forecast for July 1972 for the DDH-280; the end of August 1972 for the DDH-282; the end of December 1972 for the DDH-281, and the DDH-283 in early June 1973.

As a service to Canadian industry, the Engineering Procurement Service coordinated a presentation regarding certain classes of telecommunications and air traffic control equipment. It also sponsored a presentation to the Canadian aerospace industry to provide it with a long-term view of the requirements of a federal government departments.

COMMERCIAL SUPPLY

Prior to the reorganization of the Supply Administration on April 1, 1971, the major importance of effective materiel management was recognized. Close integration of the total range of functions and activities was one of the main objectives underlying the creation of the Commercial Supply Service.

With the new organization in operation, it became apparent that real advantages could be gained by focussing a total management approach on logical groupings of commodities. Accordingly, units were established within the service with responsibilities in the areas of printing and related supplies; clothing and textiles; food, drugs and professional services; mechanical products; fuels and chemicals; office products; vehicles, tires and tubes, and electrical and electronic equipment.

By managing commodities in the total sense, expert advice is available to customer departments on the products and services they need and on the cost implications of their use and ownership. In addition, it is possible to develop and test a wide range of sup-

strategies and particular and optimum approaches to the acquisition, distribution and disposal of each category of commodity.

Purchasing within the Commercial Supply Service amounted to \$483 million in 1971-72 compared with \$384 million in 1970-71. The Purchasing Operations Branch processed 35,596 contractual documents valued at \$305 million. Included in this were documents, valued at \$26 million, processed by the Printing Commodity Management Branch. Field Operations Branch, with seven regional offices and eight district offices including two in Europe, accounted for 217,070 contractual documents valued at \$178.5 million, an increase of 28,348 documents and a value increase of \$34.9 million over 1970-71.

- Contracts in excess of \$11 million were awarded for the chartering of fixed and rotary-wing aircraft required to support the DEW line operation and scientific studies such as ice reconnaissance.

- Purchases of petroleum products approximated \$54 million in 1971-72. Pharmaceuticals and medical supplies contracts reached a value of \$9.4 million in 1971-72.

- Contracts in excess of \$2.7 million were awarded in 1971-72 for government-designed modular furniture.

- Contracts totalling \$23 million during 1971 were funded by the Canadian International Development Agency in the World Food and the International Food Aid Programs and were issued on behalf of the Canadian Commercial Corporation. The major commodities purchased were rapeseed, barley, wheat, flour and skim milk powder. The recipient countries were Burma, Jamaica, India, Iraq, Pakistan, Vietnam, the Yemen, Indonesia, Syria, Afghanistan, Ceylon, Algeria, Morocco and Mexico. It is expected that this type of procurement will be a recurring activity.

Printing Operations

The Department of Supply and Services has the responsibility for meeting the printing and other graphics requirements of government departments and agencies. Printing of a critical nature is carried out in the department's plants in Hull, Quebec, and at other locations in or near other government centres across Canada. In addition, a Printing Products Branch has been established, responsible for management of the supply of printing. The branch ensures the maintenance of the lowest cost commensurate with delivery, security and quality requirements whether produced in-house or by outside contractors.

The value of printing services supplied in 1971-72 was approximately \$53 million of which some \$26 million was contracted out to the printing trade. This

was an increase in volume over 1970-71 in both production and work contracted out.

Printing for Parliament is the major function of the Main Plant in Hull, Quebec, with an overnight service in the composition and printing of the House of Commons Debates (Hansard) and Debates of the Senate. While the total demand for printing increased significantly, Parliamentary printing work decreased by 52% during the year to a total of some 61,000 pages. This was due in part to a shorter period of 167 sitting-days compared with 231 days in 1970-71, and the fact that many fewer committee pages were required.

During 1971-72 the publishing of the Canada Gazette by the Queen's Printer—including regular weekly issues, annual index and supplements—required the printing of over 7,000 pages. Cost of producing the Canada Gazette is covered by Parliamentary appropriation.

In accordance with the government's policy on bilingualism several branches were designated as French Language Units. Among them were the Main Plant in Hull and copy centres in the Montreal and Quebec City areas.

Stocked Item Supply

An inventory of 24,000 line items is maintained in warehouses of the Commercial Supply Service and includes office stationery and supplies, forms and paper products, furniture, drugs and pharmaceuticals, janitorial supplies and maintenance, repair and overhaul spares. A total 1.02 million line items valued at over \$19 million was issued from the Department's warehouses. This compares with 762,000 line items valued at \$16.8 million issued the previous year. Plans are underway to establish and operate warehouses in the Western and Atlantic regions to ensure a more effective service, including faster response times to departments' and agencies' requirements. A trial of a more responsive system for handling orders and requisitions began in the Toronto warehouse in the latter part of 1971-72 and will be progressively implemented across the supply service.

Equipment Maintenance

About 100 million dollars' worth of government-owned office machinery received a complete maintenance service during the past year. This included technical evaluation, preventive maintenance, repair and overhaul. The work was carried out by a combination of the Department's own technicians and outside contractors. During 1971-72, 196,000 service calls were answered. This activity represents an increase of 3,000 calls. The cost for this service in 1971-72 was approximately \$1.9 million which was financed from a revolving fund and subsequently recovered from customer departments and agencies.

Traffic Management

The Traffic Management Branch is responsible for developing and applying policies and techniques covering the movement of federal government personnel and materiel.

The Central Travel Service arranges hotel accommodation for government personnel based in Ottawa. During the year, the service handled reservations, car rentals, etc. for 80,445 trips. This type of bulk-buying resulted in savings of \$360,000. Planning is underway to extend the service to other centres where substantial numbers of federal employees are located.

The Central Freight Service provides freight audit and management services to ensure economical purchase of transportation and efficient distribution of materiel. Twenty-six departments used the service, and the audit of 144,152 invoices produced overall cost savings of \$95,000 during the year.

The Central Removal Service is responsible for government employee moves and those arranged under the Manpower Mobility Program. The service's handling of 9,034 domestic and 415 overseas removals reduced costs by \$869,392. The purchase of insurance on household goods by tender saved \$362,257 in premium costs.

The Traffic Management Branch also handles transportation arrangements for the Canadian Commercial Corporation acting on behalf of Canadian agencies and foreign governments. During the year, 2,652 Canadian and 1,562 foreign shipments were arranged with resulting savings of \$123,000 and \$62,000 respectively.

CORPORATE MANAGEMENT

Supply planning functions for the Supply Administration are carried out by the Corporate Planning, Supply Policy and Research and Analysis groups under the director-general, Supply Planning. Their responsibilities include formulation of corporate objectives, postures and policies; development of marketing strategies and corporate plans; evaluation of operating performance; management of major corporate tasks; supply information management; economic research and inter-program review and liaison and policy formulation.

Significant achievements during 1971-72 included the development of a new Supply Program structure involving a complete reorientation of operating, management and information systems to emphasize a more commercial posture in the 70s, stressing services provided to Supply Administration customers. Another achievement was the development and implementation of an internal system of cost exposure relating all levels of costs to the output services they support and the for-

mulation of cost recovery policies and plans in preparation for the Supply Administration to become fully revenue-dependent on April 1, 1973.

Emergency Supply Planning

This activity is concerned with the development of a Supplies Agency in the event of a national emergency. If circumstances required, the agency would have responsibility for production, distribution and pricing of supplies for military and civilian use.

Systems and Services

This organization was set up in April 1971 to develop improved methods and procedures and to raise the technical level of service within the Supply Administration. The staff is organized into the Systems and Data Processing Branch, Technical Services Branch and Contract Services Branch.

The unit is responsible for the development of the federal supply system for government on behalf of the Supply Administration and for the provision of technical services such as standardization, quality assurance cataloguing and contract support.

System and Data Processing

This branch provides the systems support for the Supply Administration and is responsible for the operation of a computer facility and related services. Three main functions are performed:

- (a) operating the various computer production systems
- (b) carrying out systems analysis and, as needed, programming the systems for computer processing
- (c) providing leadership and direction through project undertakings.

During 1971-72, the branch provided extensive systems support for the pilot project covering stock items in the Ontario Supply Centre. This project, which became operative on March 1, 1972, aims at significantly improving the level of service to DSS clients. The same approach will likely be introduced to the rest of the country during 1972-73.

Technical Services

The Technical Services Branch provides support for all aspects of the Supply Administration program in the areas of standardization through the Canadian Government Specifications Board (CGSB) staff, supply cataloguing and quality assurance.

Following the reorganization of the Department on April 1, 1971, all aspects of the branch's activities were subjected to fundamental reviews to determine the continued relevance of existing programs and their efficiency.

The CGSB has reviewed its role in the light of major developments which took place in 1971-72, particularly the establishment of the Standards Council and the Metric Preparatory Commission. This review led to initiation of the following new projects:

- A program, in conjunction with the Secretary of State, to ensure that all CGSB standards will be translated and available in both official languages by mid-1973. This involves the translation of some 1,600 standards. By the end of March 1972, almost 600 standards were available in the French language as compared to approximately 100 available at the beginning of the year.
- A study by outside consultants to obtain an overview of the CGSB market. The study was to identify areas where the CGSB might provide additional support to all levels of government and, where appropriate, industry. The consultants were also asked to recommend a pricing structure for the sale of CGSB standards. The study was completed in March 1972 and the recommendations are under consideration.
- Initial discussions with the Metric Preparatory Commission to determine how the Department, and particularly CGSB, can support the activities of the commission.

In cooperation with the Department of Consumer and Corporate Affairs, work continued on standard garment sizes, flammability tests and care labelling. The CGSB secretariat also actively supported international standards development for plastics, textiles and garment zing.

During the year, the supply cataloguing activities were stimulated through the availability of additional resources under a federal labour intensive project. The result of these activities has enabled the Cataloguing Division to have at year's end 110,000 items catalogued; 82,000 purchase descriptions issued, and 126 supply support publications available.

The Product Quality Division continued to develop its program to meet responsibilities for quality assurance in support of the Supply Administration program. Product lines given priority attention and which produced significant improvements in quality and reliability were drugs, magnetic computer tapes and furniture. Acceptable products lists and qualified products lists to facilitate the purchase function and assure adequate quality were developed and issued. It is intended to expand this activity in line with the program decentralization of purchasing services.

Twelve hundred contracts valued at \$20 million were brought under direct quality control. Surveillance against these contracts identified \$250,000 worth of defective products prior to delivery and thereby pre-

vented their entering the supply system. Facility evaluations of 20 potential suppliers were carried out. Two hundred and twenty-five individual product quality complaints were investigated and resolved, resulting in cash refunds or replacements to a value of \$100,000.

Contract Services

This branch provides centralized procurement support services to the Head Office procurement branches of the Supply Administration. During the year it received from customer departments an average of 2,600 purchase requisitions per month. In addition, it collected and maintained up-to-date data concerning the technical, financial and manufacturing capabilities on approximately 11,000 suppliers, registering their supply interests in relation to 18,000 individual commodity source lists. It also carried out the sizeable task of typing, reproducing and distributing a monthly average of 1,000 invitations to tender and 3,000 contracts with a resulting increase in productivity of approximately 13%.

Assets Management

The Assets Management Branch is responsible for developing and implementing management services for the control of machinery, special tooling and special test equipment, the administration of the Department's rental policy for this materiel, and the management of a strategic materiel stockpile.

By disposal through the Crown Assets Disposal Corporation of redundant equipment, inventories have been reduced from 948 to 420 line items resulting in savings in administrative, maintenance and overhead costs. There is a program to identify and dispose of similarly redundant special tooling located in DSS warehouses and over 100 contractors' premises. The acquisition value was in excess of \$120 million of which \$116 million is held by contractors. Substantial savings in rental, maintenance and warehousing costs are expected.

Studies are being conducted into the feasibility of extending these services to other government departments; the development of a comprehensive asset management policy concerning the acquisition, storage, rental and disposal of machinery and equipment, and the establishment of a depreciation policy for production assets.

Contract Dispute Settlement Board

The Contract Dispute Settlement Board is responsible for the consideration and approval of all contract termination claims prior to payment and for determining and recommending settlement of claims from contractors for extra or abnormal costs incurred on contracts.

During 1971-72, eleven additional payment claims totalling \$11,836,498 were examined by the Contract Dispute Settlement Board, nine of which were settled

in the total amount of \$463,357. The remaining two claims, in amount of \$10,229,413, were received near the end of the fiscal year and were still under consideration at March 31.

Finance Branch

This branch consists of three operating groups which provide the services for pre-contract analysis to the procurement branches; the functional supervision of the professional accountants assigned to these branches, and the financial review of contracts and the related financial capability of contractors.

The branch provided a financial monitoring service for specific contractors who encountered financial difficulties during the year. This included assistance in developing a turn-around procedure for three important contractors. It has materially improved Departmental negotiation by assisting in the development of better financial analysis of contractor problems.

The pre-contract analysis group provided continued assistance in such areas as the method of procurement, selection of the contractor and pricing and terms of payment.

Security Services

The Security Services Branch performs three separate yet inter-related functions—industrial and Departmental security and security consulting to other departments and the private sector.

Industrial security is undertaken in respect to contractual commitments to enforce national security regulations and international bilateral security agreements with friendly nations. Departmental security, which embraces the widest possible range of security duties, is occasioned by the Department's involvement in such matters as warehousing, secure printing, cheque issuing, data processing and the handling of large amounts of classified information. Security consulting is undertaken in keeping with the Department's mandate to provide services where requested.

Services Program

Organization

Minister and Receiver General for Canada

The Honourable
James Richardson P.C., M.P.

— Deputy Minister of Services and Deputy Receiver General for Canada	H.R. Balls
— Assistant Deputy Minister, Management Services	W.W. Muir
— Director-General, Computer Service Bureau	D.C. Baxter
— Director-General, Audit Services Bureau	K.C. Fincham
— Director-General, Bureau of Management Consulting	J.F. Toller
— Assistant Deputy Minister, Operational Services	D.R. Yeomans
— Director-General, Data Processing	G.E. Henderson
— Director-General, Operations	J.A.R. Hetu
— Director-General, Government of Canada Accounting	A.G. Irvine
— Director-General, Compensation Services	E.K. Turner
— Director-General, Payments	
— Director-General, Administration	Lionel G. Bonnell
— Director-General, Personnel	D.E. Lavalley
— Director, Communications and Public Relations	Pierre A. Forget
— Director, Legal Services	R.E. Williams

Services Administration

The function of the Services Administration is to provide, in the most economical manner possible, a broad range of management and administrative services to the government as a whole and to individual departments and agencies in order to improve overall government efficiency and to reduce costs. Acting for the Receiver General for Canada, in accordance with the Financial Administration Act, Services Administration makes all payments from the Consolidated Revenue Fund, reconciles all paid cheques and other instruments, maintains the central fiscal accounts of Canada and prepares the annual Public Accounts for presentation to Parliament.

The Services Administration is divided into two sectors—Operational Services and Management Services, each under the direction of an assistant deputy minister.

Two staff branches, Planning and Management Audit, provide assistance to both sectors:

The Planning Branch carries out long and intermediate range planning for the Services Administration,

based on a knowledge of governmental and Departmental objectives and on the operational plans of departmental managers in client departments.

During the year the branch's activities have been directed to the development of an operational planning process and to the development and refinement of procedures to facilitate the introduction of new functions into the activities of the Administration.

The Management Audit Branch provides an evaluation of the effectiveness of the Services Administration in achieving its objectives. This is done through the conduct of performance reviews of the operating branches and directing the internal audit program.

The branch also shares responsibility with the Operations Review Division of the Administration for evaluating the effectiveness of the Department's internal administrative, management and financial auditing through a service contract with the Audit Services Bureau.

OPERATIONAL SERVICES

Operational Services provides those services the Department is required to make available to all other

government departments. The services include cheque issuance and reconciliation, maintenance of central fiscal accounts, preparation of the Public Accounts, pay, pensions and employee benefits. Other services embrace financial management and statistical reporting, accounting and administrative services.

The sector is made up of five branches: Payment Services, Compensation Services, Government of Canada Accounting, Data Processing, and Operations.

Payment Services Branch

Payment Services Branch is responsible for the functional supervision of the cheque-issue process. This includes the development of policy, procedures and systems required to effect all cheque disbursements, other than compensation, for the Government of Canada. It develops and reviews policies and systems governing all aspects of security of Receiver General cheques; provides the necessary planning related to new applications of technology, such as a direct funds transfer system (payment by electronic means rather than by cheque), and provides advisory services on the treatment of accounts payable on behalf of government departments and agencies.

All disbursements are made through the regional and area offices of the Services Administration located in Ottawa and in most major cities of Canada. Approximately 91 million cheques with a value of \$26.3 billion were processed by these offices in 1971-72, the largest cheque disbursement operation in the country. This constitutes about 8% of all cheques issued annually in Canada.

Because of the widespread distribution and the ready acceptability of Receiver General for Canada cheques, stringent security measures to safeguard their integrity are essential. During 1970-71 plans were developed for the introduction of a new, more secure cheque design which would incorporate a number of security features not present in the old cheque and serve as a first step toward the standardization of cheque type and size. The new design was approved in 1971-72 and from October 1, 1971, all card cheques used for Family Allowance, Old Age Security, Youth Allowance, income tax refunds and other payments incorporated the new design. New paper cheques with the design were issued commencing April 1, 1972.

It is anticipated that the use of cheques and currency as a means of payment will decline over the next decade and that there will be an increasing use of magnetic tape and other means of transferring funds and making payments. Preliminary research is now being conducted into the possibility of developing a government payment mechanism which would rely on a system of direct fund transfers. The cooperation of the Canadian Bankers Association has been obtained for a joint study of the development of such a system. It will benefit the government, as one of the major

paying agencies of the country, and the economy as a whole. Similar developments in Europe and the United States are also being monitored.

Compensation Services Branch

This branch administers the payroll for approximately 260,000 public service employees through regional and area offices across Canada and the Central Pay Division in Ottawa. The branch also administers supplementary death benefit, long-term disability, medical insurance and superannuation plans for public service employees. This includes the maintenance and payment of annuities to 69,000 retired employees and dependants of former public servants. An additional service provided by the branch is the Central Personnel Record System which accumulates and makes available to management statistical information on the public service work force.

The significance of the services provided is exemplified by the statistics for 1971-72. They show that an average of 280,000 pay action reports were processed each month; 69 collective bargaining agreements were implemented involving the establishment of new pay rates and issuing retroactive settlements to approximately 133,000 employees; 2,500 accounts of new employees were examined monthly for inclusion in the Public Service Superannuation Act and 600 estimates of the cost of prior service were processed monthly.

As a result of comprehensive studies of the existing procedures in all areas of the Compensation Services Branch, projects are in hand to develop and implement new automated systems. A completely new payroll system, designed to provide more effective service and improve the production of management statistics, is now in the testing stage. Plans call for progressive implementation during 1973. As a preliminary phase in the introduction of new reporting procedures, a new pay action report was introduced in 1972 and training in its use has been conducted throughout government.

The up-dating of procedures for the Public Service Superannuation Act administration in 1971-72 involved the design of a new automated benefits calculation and payment system which is now in the final testing stage. Other developments concerning the recording of service and contributions and the production of various management reports are also in hand and will be introduced as programs are designed and tested. These system improvements will support the establishment of a Personnel Service Unit to provide advice and prompt response to requests for assistance and enquiries from retired public servants and their dependants. The needs of annuitants are often in a class of their own. In many cases the Department is dealing with elderly people, perhaps widows of ex-employees or their children. These highly personal areas will be handled by specially-trained staff with emphasis on sympathy and understanding treatment of annuitants' enquiries.

Government of Canada Accounting Branch

The branch has responsibility for the maintenance of the Accounts of Canada, the publication of the Public Accounts, the preparation of the government accounts section of the budget white papers, and the reimbursement of cheques cashed by chartered banks and their reconciliation with cheques issued. The branch also manages the Receiver General cash balances, and designs and produces financial and management statements for departments, Crown corporations and agencies. It also advises on and participates in the development and implementation of accounting policy and procedures.

The branch is organized into four units: the Director General's Office, Central Accounting Policy and Control Division, Financial and Quantitative Analysis Division and Cheque Redemption Control Division.

The Central Accounting Policy and Control Division deals with accounting and reporting policies and other activities related to the collection in a central data bank of information required for the accounts of Canada. It participates in the development and implementation of new accounting policies and procedures in all government departments to ensure that the financial systems developed are compatible and that they can be integrated to produce the central accounts of the government.

The Financial and Quantitative Analysis Division ascertains the requirements of users and undertakes the necessary analysis of information in the central data bank in order to meet their needs. This area includes production of the Public Accounts.

The Cheque Redemption Control Division is responsible for the reconciliation with the chartered banks of cheques and warrants issued by the Government of Canada. These cheques and warrants include cheques issued by the Department on behalf of other departments; benefits warrants issued by the Unemployment Insurance Commission; Bank of Canada fiscal agent cheques, and election warrants issued by the Chief Electoral Office.

In the fiscal year 1971-72, this division processed approximately 103 million cheques and warrants with a value of almost \$28 billion. In the same year, a net \$30 million was recovered in excess claims on the Receiver General. A further 14,000 cheques valued over \$1 million were returned to the encashing banks as being unacceptable for various reasons.

In 1971 the 1970-71 Public Accounts were presented to Parliament more than two months earlier than in previous years—Volume I on October 5, Volume III on October 25, and Volume II on November 4. It is anticipated that the production of the accounts for 1971-72 will be further accelerated in 1972 to afford Parliament a further month in which to study the accounts prior to its consideration of the following year's estimates.

Another development in the field of financial reporting is a new project known as AIM (Assembly of Information for Management). The AIM project will develop an integrated network by which data may be gathered, edited and presented to all user departments on a timely and relevant basis. Currently the branch issues annually about 185 million lines of financial report material, collected from over 50 different centres across Canada, using just about every known transmission device.

Data Processing Branch

This branch provides a data processing service to all areas of the Operational Services Sector. The service includes original hardware acquisition and the exchange or additions to existing data processing installations; feasibility studies likely to involve the use of data processing equipment, and systems analysis, systems design and computer programming. Functional supervision of data centres in the regional offices is also provided.

Just as the large size of computers has had a centralizing influence on organizational growth, so the recent developments in teleprocessing techniques have brought about a reversal of this trend. The latter developments have made possible the decentralization of operations on which the major plans of Operational Services are based. The enormous volume of detailed transactions involved in the calculation of pay and superannuation, in cheque reconciliation and the preparation of financial reports are well suited for adaptation to modern data processing techniques and equipment.

An indication of the capability of the Department's computer network is shown by the following list of computer installations:

- (1) mini-computers as input/output devices in Regina, Fredericton, Charlottetown, St. John's, Victoria, London and Ottawa;
- (2) medium-sized computers in Quebec City, Vancouver, Edmonton, Winnipeg, Halifax, Toronto, Montreal;
- (3) a variety of computers in various offices in Ottawa (Tunney's Pasture, Confederation Heights, Department of National Defence, Royal Canadian Mounted Police);
- (4) a large multiprocessing computer in Ottawa as the core of the network, and
- (5) a large Ottawa-based computer handling only the Canada Pension Plan.

The annual rental for this network is approximately \$3.2 million, more than half of which is for equipment outside the Ottawa area.

The new mini-computers will permit wider operational decentralization and faster, more effective ser-

vice. Together with various transmission devices in Saint John and Saskatoon, the new installations are linked to the medium-scale computers in the six regional offices. These in turn are connected to the Ottawa-based UNIVAC 1108 system, thus extending the network and increasing its capacity.

Operations Branch

The Operations Branch is the largest branch of Operational Services in terms of resource input and has 37 offices in Canada. Another in Lahr, Germany, serves the needs of the Canadian Armed Forces in Europe. The nature of the work performed is so varied that it affects all program activities and sub-activities of Operational Services. The major responsibilities of the branch are the provision of pay services for all hourly-rated public servants; salaried employees who are employed by the Department of National Defence, and other salaried employees such as Department of Public Works staff on the Alaska Highway. It issues cheques for suppliers' invoices, contractors' accounts, travel advances or claims and land mail contracts, and social and economic payments such as Canada Pension Plan, Old Age Security, Guaranteed Income Supplement, Family Allowances, Family Assistance, Youth Allowances, Occupational Training for Adults, War Veterans Allowances and Veterans Land Act.

The branch also compiles the Authorities Manual (formerly the Treasury Manual of Financial Authorities and Procedures). With a new format and in bilingual form, the manual reflects changes in Departmental responsibility brought about by recent legislation. The first of the nine volumes are scheduled for distribution in late 1972.

In 1970-71, a program was initiated to decentralize the issuance of income tax refund cheques when the payment of some two million refunds was transferred from Ottawa to the Regional Services Office in Winnipeg. The program was extended in 1971-72 when nearly six million refund cheques for the 1970 taxation year were successfully issued from regional offices in Vancouver, Edmonton and Winnipeg. It was the highly-integrated, computer-based data collection and distribution network that ensured the successful implementation of the program. With continued improvement of the system, more and more of the administrative work performed by the Department, including pay and superannuation operations, will be transferred to the field offices.

A total of 17 computers is maintained in the branch's office in Ottawa and in the field. These computers vary in size and capacity and include small mini-computers which have been installed in Victoria, Regina, London, Fredericton, Charlottetown, and St. John's. They are linked to computers in regional offices which, in turn, are connected with the Ottawa-based Univac 1108 system. This network is under the functional control of the Data Processing Branch.

MANAGEMENT SERVICES

This sector provides management and advisory services in the auditing, management consulting and computer service fields, on request of client departments and agencies. Management Services is administered through the Audit Services Bureau, the Bureau of Management Consulting and the Computer Services Bureau.

Audit Services Bureau

The Audit Services Bureau provides a wide range of professional auditing services to government departments and agencies. These include the audit of industrial and other accounts under contracts awarded by government; the audit of federal-provincial cost-sharing agreements; auditing of claims under subsidy and grants programs, and programs of assistance to industry. Also provided are internal and operational audits of government departments and agencies; financial evaluation of cost projections and budgets; accounting advisory services to contract negotiators; audit of the records of trustees in bankruptcy, and audit assistance when required by other governments under reciprocal arrangements.

Audit assignments at present are approaching 10,000 and involve approximately 125 different programs. Payments made by the government under programs audited by the bureau total some \$2.5 billion annually.

The bureau operates an Ottawa head office and 12 regional and area offices across Canada, from Newfoundland to Victoria, and an office in London, England. Through its professional staff of over 300, audits are conducted in all parts of Canada, including the Yukon and the Northwest Territories, and in Europe.

In recent years, there has been an increase in demand for the bureau's services to conduct internal and operational audits on a fee basis.

The bureau sustains a continuing program of staff development and training in advanced audit methods to maintain its capability and expertise in a profession which is rapidly developing new and more sophisticated techniques.

With its experienced capable professional staff and nationwide organization, the Audit Services Bureau can provide service to any department or agency of government in any area of audit activity, in any part of Canada.

Bureau of Management Consulting

The Bureau of Management Consulting offers comprehensive management consulting service on a fee basis to all departments and agencies of the federal government, to provincial governments and, through the Department of External Affairs and the Can-

dian International Development Agency, to international agencies and the governments of other countries.

The services of the bureau are, in general terms, advice and assistance to senior management in client organizations concerning policy and operational management problems. This advice is given in such areas as organization planning, machinery of government, operational research, economic analysis, cost/benefit analysis, automation feasibility and management by objectives. Other areas include program planning and budgeting, financial and accounting systems, manpower planning, management information systems, operations analysis, environmental space planning and design and other aspects of the management process.

The bureau, which carried out some 200 assignments in 1971-72, has been developing plans to improve its capability to advise on problems which are arising as a result of the rapidly-changing environment in which government functions. In the past year, concerted efforts have been made to increase its skills and capacities in the application of behavioural science techniques to the solution of management problems. Progress has been made in the field of organization development, attitude surveys and team approaches to organizational change.

The bureau continued publication of its management quarterly *Optimum*. Aimed primarily at federal,

provincial and municipal personnel, it also includes universities and private citizens in Canada and abroad among 1,000 subscribers.

An extra benefit to government of this bureau's operations has been the number of highly-qualified executives who have been able to fill senior positions in departments and agencies as a result of their working with the Bureau of Management Consulting.

Computer Services Bureau

The Computer Services Bureau is used to supplement the capabilities of departments possessing their own computing resources and is employed by some agencies as an alternative to obtaining their own facilities. It is financed by a revolving fund and operates on a fee basis. Advisory, analytical and programming services are provided on a consulting basis.

During the fiscal year 1971-72, the Treasury Board conducted a wide-ranging study of computer activity in the federal government and subsequently issued a new policy covering the use of computers in government. Under this policy, the Computer Services Bureau is to serve as the first of a number of interdepartmental EDP centres. Until then it will continue in its present role.

Administration Program

The two operating programs of Supply and Services are served by a common administration which provides a wide range of administrative, financial and personnel support services. These services are grouped under the functional organizations of Administration and Personnel.

Administration

The Administration Sector is comprised of the following specialized groups:

The Administrative Services Branch provides a full complement of office services in the areas of in-house procurement, accommodation, communications, records management, forms management, library, mail, messenger and secretarial services.

The Comptroller's Branch establishes financial policies, systems and procedures within the framework of government and Departmental policies; maintenance of all accounting records; operation of a budgetary and manpower control system, and the provision and interpretation of financial and statistical information to evaluate operating results against plans and highlight trends.

The Management Services Branch provides consulting services to line managers in the disciplines of

organization analysis, systems design, productivity and the application of management science techniques. Experienced analysts in the fields of finance and accounting, engineering and business administration provide specialist advice to all sectors of the Department.

Personnel

The Personnel Branch controls five major functions: Manpower Training and Development, Staffing, Classification, Staff Relations and Personnel Services.

During 1971-72 the branch assisted the Compensation Services Branch in developing a comprehensive training program for introduction of the new pay system due to start in 1973. Included were courses for all government departments and a course in instructional techniques for field training officers.

A new series of courses on purchasing was also held during the year to upgrade the efficiency and effectiveness of government purchasing.

While assigned to the Department for a period of training, public service officers of other nations accepted invitations to attend a middle management course during 1971-72. Represented were Trinidad and Tobago, Ghana, Korea and Nigeria.

Statistics

Total dollar value of purchases by source

	<i>1971/72 Total</i>	<i>1970/71^r Total</i>	<i>1969/70 Total</i>
A. Procurement Contracts	\$000	\$000	\$000
(a) domestic			
1—Defence ¹	504,733	405,294	421,410
2—Civilian ²	351,591	204,834	149,038
(b) foreign			
1—Defence ³	125,259	138,545	238,347
2—Civilian ⁴	22,560	42,131	26,517
B. Industrial Assistance Contracts ⁵	33,067	52,868	79,067
Total.....	1,037,210	843,672	914,379

¹Includes values of DND purchases and DSS Revolving Fund Purchases.

²Includes values of purchases for other Federal Government Departments and Agencies, and CCC less Foreign Governments, and External Aid Agencies.

³Includes values of purchases by Foreign Governments via CCC.

⁴Includes values of purchases for External Aid Agencies via CCC.

⁵Includes values of purchases paid out of DITC votes and DSS votes, excluding DSS Revolving Fund.

^rRevised.

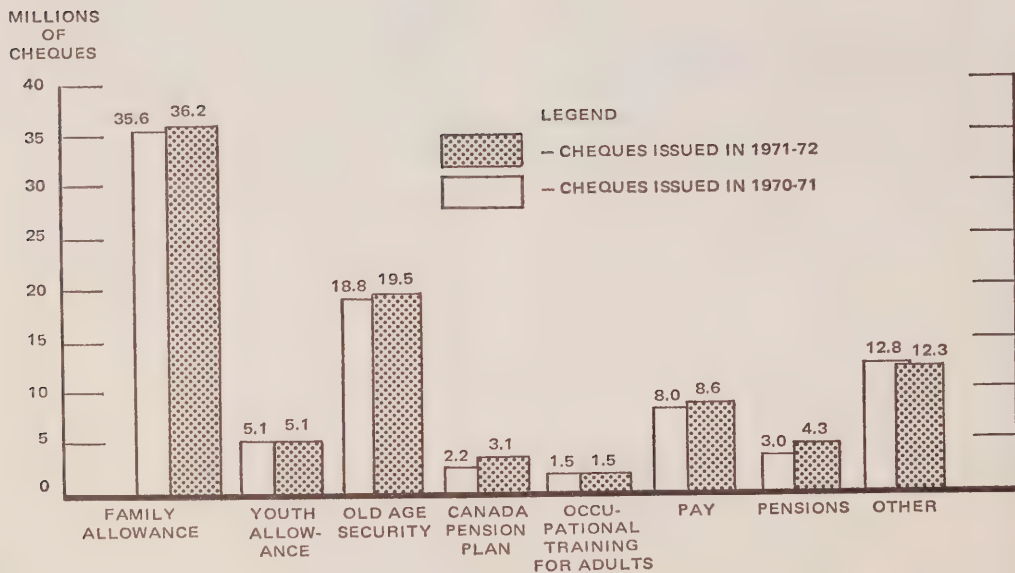
Volume of Cheques Issued
(Millions)

For the Fiscal Years 1966-67 to 1971-72

	1966-67	1967-68	1968-69	1969-70	1970-71	1971-72
Socio Economic						
Family Allowance.....	33.7	32.9	34.5	35.1	35.6	36.2
Youth Allowance.....	4.1	4.3	4.5	4.8	5.1	5.1
Old Age Security.....	13.6	15.0	16.3	17.7	18.8	19.5
Canada Pension Plan.....	0.8	0.1	0.5	1.5	2.2	3.1
Occupational Training for adults.....	—	—	0.3	0.8	1.2	1.5
 Pay.....	7.8	8.0	8.5	8.6	8.0	8.6
Pensions.....	2.9	3.0	2.9	2.9	3.0	4.3
*Other.....	10.8	12.8	14.4	12.6	12.8	12.3
Totals.....	72.9	76.4	82.4	84.4	87.0	90.6

*Other—Income Tax Refunds and Suppliers' Accounts.

CHEQUE ISSUE
(Nature of Payment)



Volume of work in the paying offices, 1971-72

Department of Supply and Services paid 263,751 public servants

162,751 from Central Pay Division

101,000 from Regional Offices

Total number of pay cheques issued 8,664,157

5,363,416 from Central Pay Division

3,300,741 from Regional Offices

During this period, 69 collective bargaining agreements for 133,166 employees were signed

Average number of pay actions received daily by these offices from departments 14,100

7,100 by Central Pay Division

7,000 by Regional Offices

Superannuation and employee benefits: workload statistics

1971-72

Superannuation

Contributors under the Public Service Superannuation Act during 1971-72

226,271. Of these, 10,540 became contributors

Annuitants under this Act—69,733

7,191 of these benefits became payable during 1971-72

Group Surgical Medical Insurance Plan

Current members.....200,515

New applications each month.....1,600 (approx.)

Public Service Management Insurance Plan

Current members.....12,599

New applications each month.....150 (approx.)

Disability Insurance Plan

This Plan was introduced effective November 1, 1970.

Current members.....110,000

New applications each month.....150 (approx.)

Financial Statements

Department of Supply and Services

Statement of Expenditures for the year ended March 31, 1972
(with comparative figures for the year ended March 31, 1971)

(In thousands of dollars)

	1971-72	1970-71
Statutory—Minister of Supply and Services.....	17	17

ADMINISTRATION PROGRAM

Vote 1—

Consulting Services.....	631	611
Personnel.....	1,193	1,295
Administrative Services.....	1,852	1,859
Accounting Services.....	1,006	890
	4,682	4,655
Less: Receipts and Revenues Credited to the Vote.....	470	470
	4,212	4,185

SUPPLY PROGRAM

Vote 5—

Purchasing.....	15,698	15,134
Materiel Management.....	5,751	4,843
Printing.....	458	984
Emergency Supply Planning.....	447	446
Program Administration.....	3,857	3,441
Supply Service Revolving Fund (1970-71 Vote 5c).....	—	50
Defence Production Revolving Fund (1970-71 Vote 5c).....	—	104
	26,211	25,002
Less: Receipts and Revenues Credited to the Vote.....	3,238	3,395
	22,973	21,607

SERVICES PROGRAM

	1971-72	1970-71
Vote 10—		
Program Administration.....	13,738	11,685
Pay and Employee Benefit.....	10,132	8,542
Management Services.....	7,066	5,844
Payment and Reporting.....	4,052	4,310
Socio and Economic Assistance Payment Administration.....	12,658	9,175
Government of Canada Accounting.....	2,363	1,290
Computer Services Revolving Fund.....	1,253	1,243
	51,262	42,089
Less: Receipts and Revenues Credited to the Vote.....	8,677	5,600
	42,585	36,489

CANADIAN ARSENALS LIMITED

Vote 15—		
Operations.....	1,856	1,470
Capital.....	83	49
	1,939	1,519

CANADIAN COMMERCIAL CORPORATION

Vote 20—		
Operations.....	3,916	3,865

Department of Supply and Services

Revenues

COMPARATIVE SUMMARY

Non-Tax Revenue—	1971-72	1970-71
A. Return on Investments.....	3,224,880.07	4,366,584.62
Privileges, Licenses and Permits.....	—	—
B. Proceeds from Sales.....	4,630,928.12	4,255,680.14
C. Service and Service Fees.....	432,127.98	596,485.23
D. Refunds of Previous Years Expenditure.....	79,396.64	49,857.56
E. Miscellaneous.....	692,311.64	31,889.62
Total.....	\$8,996,644.45	\$9,300,497.17

A. M. HENDERSON
Auditor General of Canada

Canadian Government Supply Service Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended March 31, 1972

(with comparative figures for the year ended March 31, 1971)

		1971-72	1970-71
<hr/>			
Disbursements for Government Departments and Agencies on Recoverable Basis			
Travel tickets.....		\$ 13,048,332	\$ 10,216,299
Freight.....		4,475,018	3,828,236
Transit insurance on household effects.....		341,426	236,945
		<hr/>	<hr/>
		\$ 17,864,776	\$ 14,281,480
<hr/>			
Supply Operations for Government Departments and Agencies			
Sales.....	\$ 22,239,765		\$ 18,328,595
Cost of commodities sold.....	18,640,353		15,320,418
	<hr/>		<hr/>
Gross profit.....		\$ 3,599,412	3,008,177
<hr/>			
Other costs			
Warehousing and distribution.....	2,287,619		1,955,099
Freight.....	802,489		519,880
Inventory shortages and obsolete materials.....	80,714		52,422
Interest expense.....	484,356		—
	<hr/>		<hr/>
		3,655,178	2,527,401
		<hr/>	<hr/>
		(55,766)	480,776
<hr/>			
Other income			
Fees and charges for materiel management services.....	294,684		285,000
Discounts earned.....	80,471		75,240
Rental of furniture.....	26,864		15,490
	<hr/>		<hr/>
		402,019	375,730
		<hr/>	<hr/>
Net profit.....		346,253	856,506
<hr/>			
Office Equipment and Furniture Repair Services for Government Departments and Agencies			
Service fees and charges			
Office equipment.....	1,908,280		1,683,508
Office furniture.....	81,646		92,325
	<hr/>		<hr/>
		1,989,926	1,775,833
<hr/>			
Cost of services			
Administration.....	104,285		129,549
In-house repairs—equipment.....	702,767		702,732
Outside contractors—equipment.....	995,073		827,936
—furniture.....	81,646		92,325
Inventory shortages and obsolete materials.....	127		10,250
Interest expense.....	43,265		—
	<hr/>		<hr/>
		1,927,163	1,762,792
		<hr/>	<hr/>
Profit.....		62,763	13,041
		<hr/>	<hr/>
Net profit for the year.....		\$ 409,016	\$ 869,547
		<hr/>	<hr/>

The accompanying notes (next page) are an integral part of the financial statements.

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

1. With Treasury Board approval the implementation of Treasury Board Circular No. 1970-7 of January 8, 1970 relating to revolving funds has been delayed. Consequently, the full costs of operations and administration of the various services are not yet absorbed by the Revolving Fund, being provided for in part by appropriations of the Department of Supply and Services. Implementation of total cost recovery is anticipated in 1973-74.

Costs not yet charged to and recovered through the Fund include certain administrative costs applicable to all services; depreciation on certain equipment; management, procurement, accounting and computer services costs relating to the supply operations; and the value of accommodation and other services provided without charge by government departments.

2. The profit for the year of \$409,016 has been retained by the Revolving Fund pursuant to the authority contained in Treasury Board Minute No. 696859 of April 23, 1970, whereby the Fund may "carry forward to future years any operating surpluses up to a maximum amount equivalent to the total amount of the two best years' surpluses achieved during the previous five years".

AUDITOR GENERAL OF CANADA

Ottawa, July 6, 1972.

The Honourable James A. Richardson,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the balance sheet of the Canadian Government Supply Service Revolving Fund as at March 31, 1972 and the related statement of operations for the year then ended. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

As explained in note 1 to the financial statements, full implementation of the requirements of Treasury Board Circular No. 1970-7 of January 8, 1970 regarding the operation of Revolving Funds has not yet been achieved, and the full costs of the various services provided are not yet charged to the Revolving Fund. Consequently the financial statements of the Revolving Fund for the year ended March 31, 1972 do not reflect the true results of the operation and administration of the services.

In my opinion, subject to the foregoing, the accompanying balance sheet and statement of operations present fairly the financial position of the Canadian Government Supply Service Revolving Fund as at March 31, 1972 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours faithfully,

A. M. HENDERSON
Auditor General of Canada.

(Authorized by Supply and Services Vote L104b, Appropriation Act, No. 1, 1969, 1968-69, c.23)

Balance Sheet as at March 31, 1972
(with comparative figures as at March 31, 1971)

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Certified correct:

J. G. THREADER
Comptroller

Approved:

JEAN BOUCHER
*Deputy Minister of Supply,
Department of Supply and Services*

I have examined the above balance sheet and the related statement of operations and have reported thereon under date of July 18, 1972 to the Minister of Supply and Services.

A. M. HENDERSON
Auditor General of Canada

Canadian Government Printing Bureau Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended March 31, 1972 (with comparative figures for the year ended March 31, 1971)

	1971-72	1970-71
Sales		
Printing		
Main printing plant.....	\$ 13,208,675	\$ 11,261,686
Sub-printing plants.....	13,901,763	9,860,945
Commercial contracts.....	7,715,446	1,205,238
	34,825,884	22,327,869
Sundry printing materials and services.....	344,806	405,565
	35,170,690	22,733,434
Cost of sales		
Opening inventory of work-in-process.....	1,341,087	1,212,036
Direct materials.....	4,715,122	5,003,386
Direct labour.....	9,076,736	7,969,760
Other factory expenses.....	10,234,349	6,387,073
Work contracted.....	7,715,446	1,205,238
	33,082,740	21,777,493
Deduct: Closing inventory of work-in-process.....	1,647,337	1,341,086
	31,435,403	20,436,407
Administration expense.....	2,992,676	1,335,188
Equipment purchases.....	—	368,268
	34,428,079	22,139,863
Profit before extraordinary item and other income.....	742,611	593,571
Extraordinary item (Note 2).....	163,259	—
	905,870	593,571
Other income		
Discounts earned.....	44,034	36,170
Net Profit for year (Note 3).....	\$ 949,904	\$ 629,741

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

- Equipment purchased prior to April 1, 1971 from parliamentary appropriations and operating surpluses have been recorded during the year in accordance with T.B. Circular 1970-7 of January 8, 1970 in the accounts of the fund at a value as determined by officers of the Department of Supply and Services.
- Options to purchase equipment formerly leased were exercised during the year and the related equipment has been restated at original cost less accumulated depreciation at date of purchase resulting in a credit to operations for the year of \$163,259 relating to prior years' rental and depreciation charges.
- The net profit for year is after charging the following common service costs formerly provided without charge and not recorded in determining prior years' profits:

Superannuation, pension and other employer contributions.....	\$ 2,053,364
Accommodation for plant facilities.....	1,396,000
Interest on working capital advance.....	381,022
Head Office administration.....	370,000
Cheque issue services, postage and other costs.....	104,288
	<u>\$ 4,304,764</u>

AUDITOR GENERAL OF CANADA

Ottawa, July 18, 1972.

The Honourable James A. Richardson,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the balance sheet of the Canadian Government Printing Bureau Revolving Fund as at March 31, 1972 and the related statement of operations for the year then ended. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of the accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion, the accompanying balance sheet and statement of operations present fairly the financial position of the Canadian Government Printing Bureau Revolving Fund as at March 31, 1972 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours faithfully,

A. M. HENDERSON
Auditor General of Canada.

(Established by section 15 of the Defence Production Act)

Balance Sheet as at March 31, 1972

(with comparative figures as at March 31, 1971)

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Approved on behalf of the Department

JEAN BOUCHER

Deputy Minister of Supply

J. G. THREADER

Comptroller

I have examined the above Balance Sheet and the related Statement of Operations and have reported thereon under date of July 14, 1972 to the Minister of Supply and Services.

A. M. HENDERSON

Auditor General of Canada

Defence Production Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended March 31, 1972

(with comparative figures for the year ended March 31, 1971)

		<u>1971-72</u>	<u>1970-71</u>
Interest earned on—			
Working capital loans (Note 1).....	\$ 563,438		\$ 950,905
Agreement of sale of aircraft.....	126,191		164,646
Advances under production agreement.....	11,216		224,315
		\$ 700,845	1,339,866
Trading operations—strategic materials (Note 2)			
	Sales	Cost of sales	
Quartz.....	\$ 23,330	\$ 25,955	
Activated carbon.....	29,872	20,221	
	\$ 53,202	\$ 46,176	
Profit on trading operations.....		7,026	11,638
Net profit for the year transferred from the Revolving Fund as revenue.....		\$ 707,871	\$1,351,504

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS AT MARCH 31, 1972

1. Working capital loans include \$7,227,378 due from a major aircraft manufacturer which was to bear interest at the current prime bank lending rate in effect from time to time. Payment was effected in June 1972 by retroactive offset against a claim by the company for extra costs incurred on certain contracts. As the loan agreement for purposes of calculating interest made provision for the retroactive offset of amounts which became payable to the company, no interest was earned on the loan.
2. The major portion of the inventories of strategic materials consists of raw quartz for which there is little market. This inventory, after writing off \$5,000,000 in 1969-70 to reflect a decline in its market value, had a written down value of \$887,009 at March 31, 1972. The remaining inventories costing \$1,610 have an estimated realizable value of \$2,500.
3. At March 31, 1972, the Revolving Fund was committed to the acquisition of aircraft, at an estimated maximum cost of \$49,200,000, of which \$44,593,200 has been requisitioned for payment out of appropriations and by an Agent of Her Majesty. It is estimated that a further \$3,374,000 will be funded by way of sales tax rebate (\$1,700,000) on the aircraft sold and interest (\$1,674,000) on the proceeds of sale of these aircraft to a foreign customer. The balance of \$1,232,800 has not yet been funded.

AUDITOR GENERAL OF CANADA

Ottawa, July 14, 1972.

The Honourable James A. Richardson,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the Balance Sheet of the Defence Production Revolving Fund as at March 31, 1972 and the Statement of Operations for the year ended on that date. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of the accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

I report that, in my opinion, the accompanying Balance Sheet and Statement of Operations present fairly the financial position of the Fund as at March 31, 1972 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours faithfully,

A. M. HENDERSON
Auditor General of Canada.

(authorized by Vote L99(e), Appropriation Act No. 4, 1966, 1966-67, c.6)

Balance Sheet as at March 31, 1972

(with comparative figures as at March 31, 1971)

Certified correct:

J. G. THREADER
Comptroller

Approved:

H. R. BALLS
Deputy Minister of Services

I have examined the above Balance Sheet and the related Statement of Operations and have reported thereon, under date of July 20, 1972 to the Minister of Supply and Services.

A. M. HENDERSON
Auditor General of Canada

Computer Services Bureau Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended March 31, 1972

(with comparative figures for the year ended March 31, 1971)

	1971-72	1970-71
<i>Income</i>		
Bureau computer fees, rental of remote terminals, disk packs, etc.....	\$ 2,059,229	\$ 1,534,899
Outside computer fees and rentals (see Note).....	289,650	3,195,783
Programming services.....	245,532	367,074
	<u>2,594,411</u>	<u>5,097,756</u>
<i>Expense</i>		
Rental of Bureau computer and equipment.....	1,494,927	1,271,039
Salaries and employee benefits.....	1,387,012	1,029,847
Rental of outside computers (see Note).....	223,947	3,115,202
Accommodation.....	178,695	85,936
Materials and supplies.....	124,754	92,974
Interest charges on advances and loan.....	113,071	95,669
Professional and temporary services.....	100,517	173,982
Freight, express and cartage.....	48,107	35,743
Travel.....	38,822	18,648
Depreciation.....	34,630	31,863
Telephone and telegraph.....	23,323	17,203
Publications.....	19,479	18,631
Other.....	12,775	23,240
	<u>3,800,059</u>	<u>6,009,977</u>
Loss for the year.....	<u>\$ 1,205,648</u>	<u>\$ 912,221</u>

Note: In addition to providing data processing to Government departments, the Computer Services Bureau acts as their agent for the rental of outside computers. In previous years the Bureau rented the outside computers and collected from the user departments, recording the costs and recoveries as expense and income in its accounts. During the current year, however, on instruction from the Treasury Board, outside computer rentals were paid directly to the suppliers by the departments involved. As a consequence, these charges were not recorded in the accounts of the Bureau in 1972. The corresponding charges in 1971 amounted to \$2,907,669.

AUDITOR GENERAL OF CANADA

Ottawa, July 20, 1972.

The Honourable James A. Richardson,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the Balance Sheet of the Computer Services Bureau Revolving Fund as at March 31, 1972 and the Statement of Operations for the year ended on that date. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion, the accompanying Balance Sheet and the Statement of Operations present fairly the financial position of the Fund as at March 31, 1972 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours faithfully,

A. M. HENDERSON
Auditor General of Canada.

NOTES

NOTES

NOTES

NOTES

NOTES

NOTES

NOTES

NOTES

Ottawa, le 20 juillet 1972

A l'honorable James A. Richardson
Ministre des Approvisionnement et Services
Ottawa

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du Fonds renouvelable du Bureau des services d'informatique au 31 mars 1972 ainsi que les comptes d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date. Mon examen a comporté une revue générale des procédés comptables ainsi que les sondages des registres comptables et autres preuves à l'appui que j'ai jugé nécessaire de faire dans les circonstances.

A mon avis, ces états financiers présentent fidèlement la situation financière du fonds au 31 mars 1972 et ses résultats d'exploitation pour l'année terminée à cette date, conformément aux principes comptables généralement reconnus, appliqués de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent. Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments distingués.

L'Auditeur général du Canada,
A. M. HENDERSON

Fonds renouvelable du Bureau des Services d'Informatique
Comptes d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1972
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1971)

	1971-1972	1970-1971
Revenu		
Frais d'ordinateurs du Bureau, location de terminaux de télétraitement, unités de disques, etc.	\$ 2,059,229	\$ 1,534,899
Frais d'ordinateurs et location à l'extérieur (voir Remarque)	289,650	3,195,783
Services de programmation	245,532	367,074
	<u>2,594,411</u>	<u>5,097,756</u>
Dépenses		
Location de l'ordinateur et de l'équipement du Bureau	1,494,927	1,271,039
Location d'ordinateurs à l'extérieur (voir Remarque)	223,947	3,115,202
Locaux	178,695	85,936
Matériel et fournitures	124,754	92,974
Frais d'intérêt sur les avances et les prêts	113,071	95,669
Services professionnels et temporaires	100,517	173,982
Transports, messageries et camionnage	48,107	35,743
Déplacements	38,822	18,648
Amortissement	34,630	31,863
Téléphone et télégraphie	23,323	17,203
Publications	19,479	18,631
Divers	12,775	23,240
	<u>3,800,059</u>	<u>6,009,977</u>
Pertes pour l'année	\$ 1,205,648	\$ 912,221

Remarque: En plus de fournir des services d'informatique aux ministères fédéraux, le Bureau des services d'informatique se charge de louer pour eux des ordinateurs à l'extérieur. Au cours des années précédentes, le Bureau louait les ordinateurs à l'extérieur, facturait les ministères clients et remboursait, à titre de revenus. Cependant, cette année, conformément aux directives du Conseil du Trésor, les ministères ont eux-mêmes payé les fournisseurs pour les ordinateurs loués à l'extérieur. Ces frais, qui s'élevaient à \$2,907,669 dollars en 1971, ne sont donc plus comptabilisés par le Bureau en 1972.

(Autorisé par le crédit L99(e), Loi n° 4 des subsides, 1966, 1966-1967, Chap. 6)

(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1971)

36

Le Contrôleur,
J. G. THREADER

Le Sous-ministre des Services,

J'ai examiné le bilan ci-dessus et les comptes d'exploitation et j'ai fait rapport de mon examen en date du 20 juillet 1972 au ministre des Approvisionnements et Services.

L'Auditeur général du Canada,
A. M. HENDERSON

Ottawa, le 14 juillet 1972

A l'honorable James A. Richardson
Ministre des Approvisionnements et Services
Ottawa

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du fonds renouvelable de la production de défense au 31 mars 1972 ainsi que les comptes d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date. Mon examen a comporté une revue générale des procédés comptables ainsi que les sondages des registres comptables et autres preuves à l'appui que j'ai jugé nécessaire de faire dans les circonstances.

A mon avis, le bilan ci-joint de même que les comptes d'exploitation présentent fidèlement la situation du fonds au 31 mars 1972 et ses résultats d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux principes comptables généralement reconnus, appliqués de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments distingués.

L'Auditeur général du Canada,
A. M. HENDERSON

Fonds renouvelable de la production de défense
Comptes d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1972
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1971)

Intérêts réalisés sur—		Opérations commerciales—matières stratégiques (note 2)	
Prêts sur le capital d'exploitation (note 1).....	\$ 563,438	Montant des ventes	
Accord relatif à la vente d'avions.....	126,191	Quartz.....	
Avances faites aux termes d'un accord de production.....	11,216	Carbone actif	
		\$ 23,330	\$ 25,955
		\$ 29,872	\$ 20,221
		\$ 53,202	\$ 46,176
		Profit sur les opérations commerciales.....	
		7,026	11,638
		\$ 707,871	\$1,351,504
1972	1971		

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

NOTES ANNEXÉES AUX ÉTATS FINANCIERS DU 31 MARS 1972

1. Les prêts sur le capital d'exploitation comprennent un prêt de \$7,227,378 consenti à un grand constructeur d'avions et portant intérêt au taux préférentiel accordé de temps à autre par les banques. Ce prêt a été remboursé en juin 1972 par une défalcation rétroactive effectuée sur la demande de remboursement présentée par le constructeur pour des frais supplémentaires subis à l'égard de certains contrats. L'accord conclu pour ce prêt prévoyait, quant au calcul des intérêts, la défalcation rétroactive des montants dus à la société, si bien que ce prêt n'a rapporté aucun intérêt.
2. Une grande partie des stocks de matières stratégiques consiste en quartz brut qui n'est guère demandé. La valeur de ces réserves, après avoir été diminuée de \$5,000,000 en 1969-1970 pour refléter la baisse des cours commerciaux, avait une valeur marchande de \$887,009 au 31 mars 1972. Les réserves restantes coûtent \$1,610 et leur valeur marchande est d'environ \$2,500.
3. Au 31 mars 1972, le Fonds renouvelable devait financer l'achat d'avions au coût maximum de \$49,200,000; de cette somme, \$44,593,200 proviennent de crédits demandés par un mandataire de Sa Majesté. Il est prévu que \$3,374,000 proviendront de la ristourne sur la taxe de vente (\$1,700,000) à percevoir sur les avions vendus et les intérêts courus (\$1,674,000) sur les profits de la vente de ces avions à un client étranger. Le montant restant, soit \$1,232,800, n'a pas encore été financé.

Fonds renouvelable de la production de défense
(Autorisé par l'article 15 de la Loi sur la production de défense)

Bilan au 31 mars 1972
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1971)

	<i>Actif</i>		<i>Passif</i>	
	1971-1972	1970-1971	1971-1972	1970-1971
Créances à recouvrer.....	\$ 6,313,453	\$ 6,545,514	Sommes à payer et passif accumulé.....	\$ 3,982,545
Prêts sur le capital d'exploitation (note 1).....	8,227,378	25,955,088	Paiements anticipés reçus des clients.....	193,556
Avances aux fournisseurs.....	—	307,281	Acornptes versés par les clients.....	4,617,844
Acornptes versés aux fournisseurs et autres som- mes recouvrables.....	7,549,594	11,854,373	Avances reçues au titre du capital d'exploitation (crédit de \$100,000,000).....	14,185,099
Matières stratégiques en stock (note 2).....	888,619	928,988		
	<u>\$ 22,979,044</u>	<u>\$ 45,591,244</u>		
			<u>\$ 22,979,044</u>	<u>\$ 45,591,244</u>

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

Approuvé au nom du ministère

Le Sous-ministre des Approvisionnements,
JEAN BOUCHER
Le Contrôleur,
J. G. THREADER

J'ai examiné le bilan ci-dessus et les comptes d'exploitation ci-joints et j'ai fait rapport de mon examen en date du 14 juillet 1972 au ministre des Approvisionnements et Services.

L'Auditeur général du Canada,
A. M. HENDERSON

Ottawa, le 18 juillet 1972

A l'honorable James A. Richardson
Ministre des Approvisionnements et Services
Ottawa

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du fonds renouvelable de l'Imprimerie du gouvernement canadien au 31 mars 1972 ainsi que les comptes d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date. Mon examen a comporté une revue générale des procédés comptables ainsi que les sondages des registres comptables et autres preuves à l'appui que j'ai jugé nécessaire de faire dans les circonstances.

A mon avis, ces états financiers présentent fidèlement la situation financière du fonds renouvelable de l'Imprimerie du gouvernement canadien au 31 mars 1972, ainsi que ses résultats d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux principes comptables généralement reconnus, appliqués de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments distingués.

L'Auditeur général du Canada,
A. M. HENDERSON

Fonds renouvelable de l'Imprimerie du Gouvernement Canadien
Comptes d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1972
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1971)

	1972	1971
Ventes		
Travaux d'imprimerie	\$ 13,208,675	\$ 11,261,686
Atelier principal	13,901,763	9,860,945
Succursales	7,715,446	1,205,238
Travaux effectués par des imprimeries commerciales	34,825,884	22,327,869
Services et fournitures d'imprimerie divers	344,806	405,565
	35,170,690	22,733,434
Coûts des ventes		
Stock des travaux en cours à l'ouverture	1,341,087	1,212,036
Matériaux en atelier	4,715,122	5,003,386
Main-d'œuvre sur place	9,076,736	7,969,760
Autres dépenses d'exploitation en atelier	10,234,349	6,387,073
Travaux confiés par contrats	7,715,446	1,205,238
	33,082,740	21,777,493
A déduire: Stock des travaux en cours à la clôture	1,647,337	1,341,086
	31,435,403	20,436,407
Frais d'administration	2,992,676	1,335,188
Achats d'équipements	—	368,268
	34,428,079	22,139,863
Profit, non compris les achats spéciaux et les autres revenus	742,611	593,571
Achats spéciaux (note 2)	163,259	—
	905,870	593,571
Autres revenus	44,034	36,170
Escomptes	—	—
Profit net pour l'année (note 3)	\$ 949,904	\$ 629,741

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

NOTES ANNEXÉES AUX ÉTATS FINANCIERS

- Conformément à la circulaire du Conseil du Trésor n° 1970-7 du 8 janvier 1970, le montant inscrit cette année dans les états financiers du Fonds pour l'équipement acheté avant le 1^{er} avril 1972 à même les crédits votés par le Parlement et les soldes d'exploitation excédentaires, représente la valeur de cet équipement telle que l'ont évaluée les fonctionnaires du ministère des Approvisionnements et Services.
- Cette année, l'imprimerie a acheté certains équipements au lieu de les louer; on a donc indiqué leur coût original, moins l'amortissement accumulé depuis la date de l'achat, ce qui donne des bénéfices d'exploitation de \$163,259 pour l'année, comparativement aux frais de location et à l'amortissement des années précédentes.
- Le profit annuel net est le solde après évaluation des coûts des services auparavant offerts gratuitement et dont on ne tenait pas compte antérieurement en calculant les bénéfices:

Pensions de retraite, pensions et autres cotisations des employeurs	\$ 2,053,364
Locaux pour ateliers	1,396,000
Intérêts sur les avances de capital d'exploitation	370,000
Administration centrale	104,288
Services d'établissement des chèques, frais de poste et autres frais	104,288
	\$ 4,304,674

Fonds renouvelable de l'Imprimerie du Gouvernement Canadien

(Autorisé par le crédit L104b des Approvisionnements et Services, Loi n° 1 portant affectation de crédits, 1969, 1968-1969, Chap. 23)

Bilan au 31 mars 1972

(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1971)

	1972	1971		1972	1971
Actif			Passif		
Actif disponible:			Passif exigible:		
Créances à recouvrer			Sommes à payer et passif accumulé.....	\$ 2,319,774	\$ 1,560,501
Ministères et organismes du gouverne-			Avoir propre du Canada:		
ment canadien.....	\$ 3,784,319	\$ 2,531,497	Avances du Canada comme capital d'explo-		
Reclamations et avances.....	22,151	11,286	tation.....	1,775,901	
Stocks			Moins: frais de remplacement pour l'achat	13,019	
Travaux en cours—prix coûtant.....	3,806,470	2,542,783	d'immobilisations.....		
Métaux et fournitures d'imprimerie—	1,047,337	1,341,087			
prix coûtant moins frais d'utilisa-			Immobilisations financées à partir de crédits	1,762,882	1,965,215
tion.....	504,145	554,219	parlementaires ou de soldes d'explo-		
Total—actif disponible.....	2,151,482	1,895,306	tation excédentaires.....	2,794,851	—
Actif immobilisé (notes 1 et 2):			Bénéfices réinvestis		
Machines et équipement—			Bilan au début de l'année.....	912,373	282,632
valeur estimative.....	2,794,851	—	Bénéfice net de l'année d'après les comp-	949,904	629,741
prix coûtant.....	3,407,192	—	tes d'exploitation.....		
	625,360	—	Bilan à la fin de l'année.....	1,862,277	912,373
Moins: frais de remplacement.....				6,420,010	2,877,588
	2,781,832	—			
	\$ 8,739,784	\$ 4,438,089			

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

Certifié exact:

Le Contrôleur,
J. G. THREADER

Approuvé:

Le Sous-ministre des Approvisionnements
Ministère des Approvisionnements et Services,
JEAN BOUCHER

J'ai examiné le bilan ci-dessus et les comptes d'exploitation et j'ai fait rapport de mon examen en date du 18 juillet 1972 au ministre des Approvisionnements et Services.

L'Auditeur général du Canada,
A. M. HENDERSON

Ottawa, le 6 juillet 1972

A l'honorable James A. Richardson
Ministre des Approvisionnements et Services
Ottawa

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du fonds renouvelable du service des Approvisionnements du gouvernement canadien au 31 mars 1972 ainsi que les comptes d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date. Mon examen a comporté une revue générale des procédés comptables ainsi que les sondages des registres comptables et autres preuves à l'appui que j'ai jugé nécessaire de faire dans les circonstances.

Comme je l'ai expliqué à la note 1 annexée aux états financiers, les exigences de la circulaire du Conseil du Trésor n° 1970-7 du 8 janvier 1970 concernant l'exploitation du fonds renouvelable n'ont pas encore été entièrement remplies et le coût des différents services assurés n'a pas encore été imputé au fonds renouvelable. Les états financiers du fonds renouvelable ne présentent donc pas fidèlement les résultats exacts de l'exploitation et de l'administration des services au 31 mars 1972.

A mon avis, sous réserve de ce qui précède, le bilan ci-joint de même que les comptes d'exploitation présentent fidèlement la situation du Fonds renouvelable du service des Approvisionnements du gouvernement canadien au 31 mars 1972 et ses résultats d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux principes comptables généralement reconnus, appliqués de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments distingués.

L'Auditeur général du Canada.
A. M. HENDERSON

1. Avec l'approbation du Conseil du Trésor, on a retardé l'application de la circulaire n° 1970-7 du Conseil du Trésor, du 8 janvier 1970, concernant l'exploitation du Fonds renouvelable. En conséquence, les frais d'exploitation et d'administration de différents services n'ont pas encore été imputés au Fonds renouvelable, lesdits frais ayant été partiellement supportés par les crédits budgétaires du ministère des Approvisionnement et Services. La rentabilisation doit normalement être effective en 1973-1974.
- Les frais qui n'ont pas encore été imputés ou recouvrés de ce Fonds incluent certains frais d'administration applicables à tous les services; dépréciation du matériel, frais de gestion, d'acquisition, de comptabilité et d'information afférents aux opérations d'approvisionnement, ainsi que la valeur des locaux et autres services fournis gratuitement par les ministères fédéraux.
2. Le bénéfice de l'année, qui se chiffre à \$409,016, a été maintenu au Fonds renouvelable, en vertu de l'autorisation donnée dans la Délibération du Conseil du Trésor, CT 696859, du 23 avril 1970, selon laquelle le Fonds «peut reporter aux années suivantes tout excédent d'exploitation jusqu'à concurrence d'un montant équivalent au montant total des excédents des deux meilleures années réalisés au cours des cinq années précédentes».

Fonds renouvelable du service des Approvisionnements du gouvernement canadien

Comptes d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1972

(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1971)

	1971-1972	1970-1971
Débours à recouvrer auprès des ministères et organismes du gouvernement		
Billets de voyage.....	\$13,048,332	\$10,216,299
Transport de marchandises.....	4,475,018	3,828,236
Assurance pour le transport des biens domestiques.....	341,426	236,945
	<u>\$ 17,864,776</u>	<u>\$ 14,281,480</u>
Approvisionnement pour le compte des ministères et organismes de l'Etat		
Ventes.....	\$ 22,239,765	\$ 18,328,595
Coût des marchandises vendues.....	18,640,353	15,320,418
Bénéfice brut.....	<u>\$ 3,599,412</u>	<u>3,008,177</u>
Autres frais		
Entreposage et distribution.....	2,287,619	1,955,099
Transport de marchandises.....	802,489	519,880
Articles manquants et matériel périmé.....	80,714	52,422
Intérêts à verser.....	484,356	—
	<u>3,655,178</u>	<u>2,527,401</u>
Autres revenus		
Honoraires et frais des services de gestion du matériel.....	294,684	285,000
Escomptes.....	80,471	75,240
Location de mobilier.....	26,864	15,490
	<u>402,019</u>	<u>375,730</u>
Bénéfice net.....	<u>346,253</u>	<u>856,506</u>
Services de réparation du matériel et des meubles de bureau pour le compte des ministères et organismes de l'Etat		
Frais de services		
Matériel de bureau.....	1,908,280	1,683,508
Meubles de bureau.....	81,646	92,325
	<u>1,989,926</u>	<u>1,775,833</u>
Coût des services		
Administration.....	104,285	129,549
Réparations effectuées en atelier—Matériel.....	702,767	702,732
Réparations effectuées à l'extérieur—Matériel.....	995,073	827,936
—meubles.....	81,646	92,325
Articles manquants et matériel périmé.....	127	10,250
Intérêts à verser.....	43,265	—
	<u>1,927,163</u>	<u>1,762,792</u>
Bénéfice.....	<u>62,763</u>	<u>13,041</u>
Bénéfice net de l'année.....	<u>\$ 409,016</u>	<u>\$ 869,547</u>

Les notes annexées (voir page 28) font partie intégrante des états financiers.

Fonds renouvelable du service des Approvisionnements du Gouvernement canadien

(Autorisé par le crédit L18 de la production de défense, Loi n° 4 de 1966, 1966-67 portant affectation de crédits, chapitre 6)

Bilan au 31 mars 1972

(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1971)

	<i>Actif</i>		<i>Passif</i>	
	1971-1972	1970-1971	1971-1972	1970-1971
Créances à recouvrer				
Ministères et organismes du gouvernement canadien.....	\$ 2,284,042	\$ 1,673,229	\$ 4,627,943	\$ 3,735,748
Divers.....	8,226	3,475	174,860	186,480
	2,292,268	1,676,704	4,802,803	3,922,228
En stock—prix coûtant				
Papeterie et fournitures de bureau.....	3,253,449	3,108,076	2,340,365	2,879,350
Fournitures médicales.....	513,001	658,043	869,547	—
Mobilier.....	778,687	605,699	409,016	869,547
Papier.....	382,743	409,572		
Fournitures d'entretien (impressions).....	500,159	248,184		
Divers.....	694,776	960,823	1,278,563	869,547
	6,122,815	5,990,397	3,618,928	3,748,897
Véhicules à moteur.....	9,462	5,584		
Moins: dépréciation.....	2,814	1,560		
	6,648	4,024		
	\$ 8,421,731	\$ 7,671,125	\$ 8,421,731	\$ 7,671,125

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers

Certifié exact

Le Contrôleur

J. G. THREADER

Approuvé

*Le Sous-ministre des Approvisionnements
Ministère des Approvisionnements et Services*

JEAN BOUCHER

J'ai examiné le bilan ci-dessus et les comptes d'exploitation et j'ai fait rapport de mon examen en date du 6 juillet 1972 au ministre des Approvisionnements et Services.

L'Auditeur général du Canada

A. M. HENDERSON

PROGRAMME DES SERVICES

Crédit 10

Administration des programmes.....	13, 738	11, 685
Traitements et prestations sociales des employés.....	10, 132	8, 542
Services de gestion.....	7, 066	5, 844
Paiements et rapports.....	4, 052	4, 310
Administration du paiement des prestations d'aide sociale et économique.....	12, 658	9, 175
Comptabilité de l'Etat.....	2, 363	1, 290
Fonds renouvelable du Bureau des services d'informatique.....	1, 253	1, 243
	51, 262	42, 089
Moins: Produits et recettes à valoir sur le crédit.....	8, 677	5, 600
	42, 585	36, 489

LES ARSENAUX CANADIENS LIMITEE

Crédit 15

Exploitation.....	1, 856	1, 470
Investissement.....	83	49
	1, 939	1, 519

CORPORATION COMMERCIALE CANADIENNE

Crédit 20

Exploitation.....	3, 916	3, 865
-------------------	--------	--------

Ministère des Approvisionnement et Services

Revenus

RÉSUMÉ COMPARATIF

	1971-1972	1970-1971
<i>Revenu extra-fiscal</i>		
A. Produit de placements.....	3, 224, 880.07	4, 366, 584.62
Privilèges, licences et permis.....	—	—
B. Produits des ventes.....	4, 630, 928.12	4, 225, 680.14
C. Services et frais de services.....	432, 127.98	596, 485.23
D. Remboursement de dépenses des années précédentes.....	79, 396.64	49, 857.56
E. Divers.....	692, 311.64	31, 889.62
Total.....	\$8, 996, 644.45	\$9, 300, 497.17

Etats financiers

Ministère des Approvisionnements et Services

Etat des dépenses pour l'année terminée le 31 mars 1972

(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1971)

(en milliers de dollars)

1971-1972	1970-1971
17	17
Dépenses statutaires—Ministère des Approvisionnements et Services.....	

PROGRAMME D'ADMINISTRATION

Crédit 1^{er}

631	611	Services consultatifs.....
1,193	1,295	Personnel.....
1,852	1,859	Services administratifs.....
1,006	890	Services de comptabilité.....
4,682	4,655	Moins: Produits et recettes à valoir sur le crédit.....
470	470	
4,212	4,185	

PROGRAMME DES APPROVISIONNEMENTS

Crédit 5

15,698	15,134	Achats.....
5,751	4,843	Gestion du matériel.....
458	984	Impressions.....
447	446	Approvisionnement d'urgence.....
3,857	3,441	Administration des programmes.....
—	50	Fonds renouvelable du Service des approvisionnements (Crédit 5, 1970-1971).....
—	104	Fonds renouvelable de la Production de défense (Crédit 5c, 1970-1971).....
26,211	25,002	Moins: Produits et recettes à valoir sur le crédit.....
3,238	3,395	
22,973	21,607	

Volume de travail des bureaux de paye, 1971-1972

Le ministère des Approvisionnement et Services a payé 263,751 Fonctionnaires	
La Division centrale de la paye: 162,751	
Les bureaux régionaux: 101,000	
Nombre total des chèques émis: 8,664,157	
par la Division centrale de la paye: 5,363,416	
par les bureaux régionaux: 3,300,741	
Au cours de cette période, on a signé 69 négociations collectives touchant 133,166 employés	
Moyenne quotidienne des demandes de paye reçues des ministères par ces bureaux: 14,000	
par la Division centrale de la paye: 7,100	
par les bureaux régionaux: 7,000	

Pensions de retraite et prestations aux employés: Données sur le volume de travail, 1971-1972

Pensions de retraite	
Cotisants en 1971-1972 au titre de la Loi sur la pension de la Fonction publique	
226,271, dont 10,540 nouveaux cotisants sont devenus membres actifs	
Prestations servies au titre de la Loi: 69,733	
7,191 d'entre elles sont devenues payables au cours de 1971-1972	
Régime d'assurance collective chirurgicale-médicale	
Assurés.....	200,515
Nouvelles demandes prévues chaque mois.....	1,600 (environ)
Régime d'assurance pour les cadres de gestion de la Fonction publique	
Assurés.....	12,599
Nouvelles demandes prévues chaque mois.....	150 (environ)
Régime d'assurance-invalidité	
Le Régime est entré en vigueur le 1 ^{er} novembre 1970	
Assurés.....	92,000
Nouvelles demandes prévues chaque mois.....	150 (environ)

Volume des chèques émis
(en millions de dollars)
Pour les années financières
1966-1967 à 1971-1972

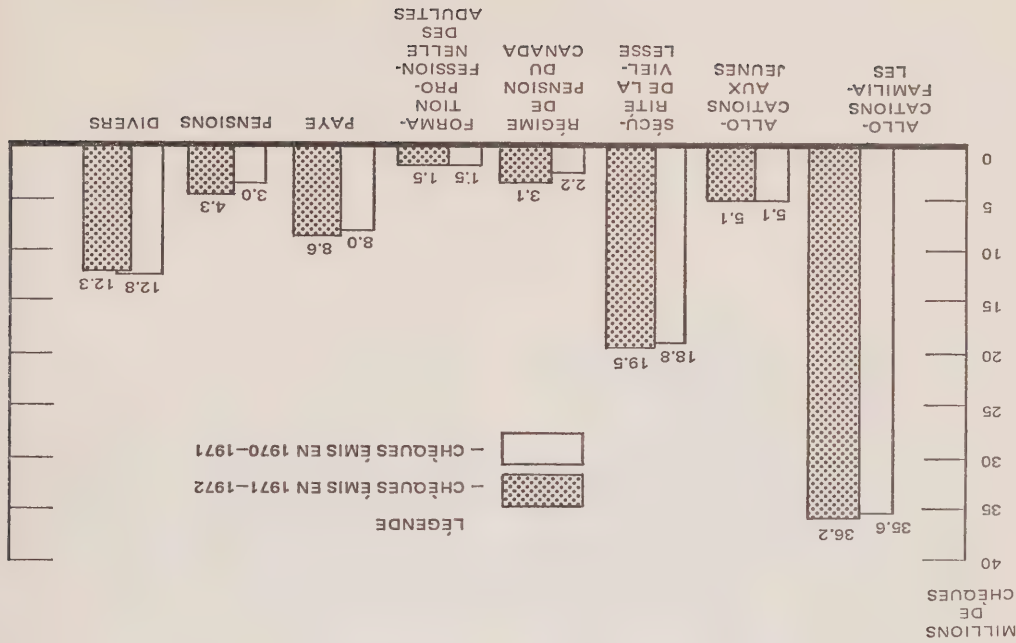
1966-1967 1967-1968 1968-1969 1969-1970 1970-1971 1971-1972

Socio-économique

Allocations familiales.....	33.7	32.9	34.5	35.1	35.6	36.2
Allocations aux jeunes.....	4.1	4.3	4.5	4.8	5.1	5.1
Sécurité de la vieillesse.....	13.6	15.0	16.3	17.7	18.8	19.5
Régime de pensions du Canada.....	0.8	.1	.5	1.5	2.2	3.1
Formation professionnelle des adultes.....	—	.3	.8	1.2	1.5	1.5
Paye.....	7.8	8.0	8.5	8.6	8.0	8.6
Pensions.....	2.9	3.0	2.9	2.9	3.0	4.3
Divers*.....	10.8	12.8	14.4	12.6	12.8	12.3
Totaux.....	72.9	76.4	82.4	84.4	87.0	90.6

*Divers—Remboursements d'impôt sur le revenu et comptes fournisseurs.

Chèques émis
(Classés selon la nature des versements)



Statistiques

Valeur totale des achats, en dollars, par fournisseur

	1971/1972	1970/1971 ¹	1969/1970
A. Contrats d'approvisionnement	\$000	\$000	\$000
a) au Canada			
1—de la défense ¹	504,733	405,294	421,410
2—civils ²	351,591	204,834	149,038
b) à l'étranger			
1—de la défense ³	125,259	138,545	238,347
2—civils ⁴	22,560	42,131	26,517
B. Contrats d'aide à l'industrie ⁵	33,067	52,868	79,067
Total	1,037,210	843,672	914,379

¹Comprend la valeur des achats du MDN et des achats effectués à même le Fonds renouvelable du MAS.
²Comprend la valeur des achats effectués pour le compte d'autres ministères et organismes du gouvernement fédéral, de la CCC (déduction faite des achats effectués pour le compte des gouvernements étrangers), et des organismes d'aide extérieure.
³Comprend la valeur des achats effectués par les gouvernements étrangers par l'entremise de la CCC.
⁴Comprend la valeur des achats effectués pour le compte des organismes d'aide extérieure par l'entremise de la CCC.
⁵Comprend la valeur des achats effectués grâce aux crédits du MIC et du MAS, exclusion faite du Fonds renouvelable du MAS.
 r Revisé

Administration - Programme

Les deux programmes des Approvisionnements et des Services sont desservis par une administration communale qui fournit une vaste gamme de services d'administration, de gestion financière et du personnel. Ces services sont regroupés sous deux secteurs fonctionnels: l'Administration et le Personnel.

L'Administration

Ce secteur se compose des trois directions spécialisées suivantes:

Le Directeur des services administratifs assure une gamme complète de services administratifs dans les domaines de l'approvisionnement interne, l'amenagement des locaux, les communications, la gestion des dossiers, la gestion des formules, la bibliothèque, le courrier, les services de messagers et de secrétariat.

La Direction du contrôle élabore les politiques, systèmes et méthodes financières dans le cadre des règles déjà établies par le gouvernement et le Ministère, tient la comptabilité, dirige un système de contrôle du budget et de la main-d'œuvre, enfin, fournit et interprète des données financières et statistiques pour évaluer les résultats de l'exploitation par rapport aux objectifs fixés et en dégager les tendances.

La Direction des services de gestion offre un service de consultation aux chefs organiques s'occupant de l'analyse des structures, de la conception des systèmes, du rendement et de l'application des méthodes

Le Personnel

La Direction du personnel remplit cinq fonctions principales: la planification et le perfectionnement, la dotation, la classification, les relations de travail et les services du personnel.

En 1971-1972, la Direction du personnel a élaboré, avec celle des services de rémunération, un programme de formation complet portant sur l'introduction du nouveau système de paye qui doit entrer en vigueur dès 1973. Ce programme comprend des cours intéressants tous les ministères du gouvernement ainsi qu'un cours sur les méthodes d'enseignement destiné aux agents de formation du personnel régional.

On a également tenu cette année une nouvelle série de cours pour les acheteurs, destinés à améliorer l'efficacité de la fonction d'achat au sein du gouvernement. Plusieurs fonctionnaires de gouvernements étrangers ont accepté, pendant leur stage au Ministère, de suivre un cours de formation, organisé en 1971-1972 à l'intention des cadres intermédiaires. Les pays représentés étaient Trinité-et-Tobago, le Ghana, la Corée et le Nigéria.

Le Bureau a effectué près de 10,000 vérifications portant sur quelque 125 programmes différents. Les programmes vérifiés par le Bureau impliquent des dépenses annuelles de près de 2,5 milliards de dollars pour le gouvernement. Le Bureau a son siège à Ottawa et possède 12 bureaux régionaux et de secteur au Canada, de Terre-Neuve à Victoria, et un bureau à Lon-

Ce Bureau assure des services spécialisés de vérification aux ministères et organismes clients. Il s'occupe, en particulier, de la vérification des comptes industriels ou autres résultant de contrats adjugés par le gouvernement, de la vérification des accords fédéraux-provinciaux, à frais partagés, de la vérification des programmes de subventions et des programmes d'aide à l'industrie, du contrôle interne et du contrôle des opérations des ministères et organismes gouvernementaux, de l'évaluation des coûts prévus et des budgets; il offre aussi des services de consultation comptable pour la négociation des contrats, est responsable de la vérification des comptes des syndics de faillite et offre, sur demande, aux gouvernements étrangers assistance en matière de vérification dans le cadre d'ententes réciproques.

Bureau des services de vérification

Ce secteur assure, sur demande, des services de gestion et de consultation dans les domaines de la vérification, des conseils en gestion et de l'informatique aux divers ministères et organismes. Les activités de Services de gestion sont réparties entre le Bureau de services de vérification, le Bureau des conseillers en gestion et le Bureau des services d'informatique.

SERVICES DE GESTION

Le bureau central de la direction, à Ottawa, les bureaux divisionnaires utilisent 17 ordinateurs à diverses tailles et puissances, y compris les «mini-ordinateurs» de Victoria, Regina, London, Fredericton, Charlottetown et St-Jean. Ceux-ci sont reliés aux ordinateurs des bureaux régionaux qui sont eux-mêmes en liaison avec le système Univac 1108 d'Ottawa. C'est la Direction de l'informatique qui assure le contrôle de ce réseau.

Les mini-ordinateurs permettront de décentraliser les opérations touchant la rémunération et les pensions administratives effectuées par le Ministère, notamment les opérations de vérification. Au fur et à mesure que le système se perfectionnera, on pourra confier aux bureaux divisionnaires une plus grande portion du travail. Le succès de ce programme dépendra de la mesure de la collecte et de la distribution des données par ordinateurs. Au fur et à mesure que le système se perfectionnera, on pourra confier aux bureaux divisionnaires une plus grande portion du travail. Le succès de ce programme dépendra de la mesure de la collecte et de la distribution des données par ordinateurs. Au fur et à mesure que le système se perfectionnera, on pourra confier aux bureaux divisionnaires une plus grande portion du travail.

En 1970-1971, le gouvernement avait inauguré un programme visant à décentraliser l'émission des chèques de remboursement d'impôt en confiant au bureau régional des Services de Winnipeg le paiement de quel-

La direction est aussi chargée de compiler le Guide des autorisations (auparavant le Guide du Conseil du Trésor—Autorisations et procédures financières). Le Guide est maintenant présenté sous une nouvelle forme, dans les deux langues officielles, et témoigne des modifications que les nouvelles lois ont apportées à la répartition des responsabilités entre les Ministères. Le premier de la série de neuf volumes doit être publié vers la fin de 1972.

La Direction des opérations est celle qui met en œuvre le plus de ressources au sein des Services opérationnels; elle possède 37 bureaux au Canada; celui de Lahti, en Allemagne, répond aux besoins des Forces canadiennes stationnées en Europe. Les fonctions que remplit la direction sont très variées et touchent tous les secteurs d'activités principaux et secondaires des Services opérationnels. Elle est chargée principalement de la paye de tous les employés «horaires», de celle des salaires qui travaillent pour le compte du ministère de la Défense nationale et d'autres salaires, comme ceux du ministère des Travaux publics affectés à la route de l'Alaska. La direction émet en outre les chèques destinés à régler les factures des fournisseurs, les comptes des entrepreneurs, les avances ou les demandes de remboursement de frais de déplacement et les factures des entreprises de transport postal; elle verse les pensions de retraite, les pensions de vieillesse, le supplément de revenu garanti, les allocations familiales et d'aide familiale, les allocations aux jeunes, les allocations de formation des adultes, enfin les allocations et prêts immobiliers aux anciens combattants.

Direction des opérations

L'envergure et la capacité du réseau. Le système Univac 1108 d'Ottawa, augmentant par la bureaux régionaux. Ceux-ci sont à leur tour reliés au ton, aux ordinateurs de moyenne puissance des six appareils de transmission de Saint-Jean et de Saskatoon, et plus rapide. Ils sont reliés, tout comme les divers avantage les opérations et d'offrir un service meilleur Les mini-ordinateurs permettront de décentraliser d'Ottawa.

Le prix de location de ce parc est d'environ 3,2 millions de dollars par an, dont plus de la moitié est consacrée au matériel utilisé à l'extérieur de la région

- (4) un ordinateur géant de mémoire centrale du réseau, et
- (5) un ordinateur géant, à Ottawa, s'occupant uniquement du Régime de pensions du Canada.

En 1971, les Comptes publics 1970-1971 ont été déposés devant le Parlement plus de deux mois plus tôt que les autres années: le volume I a été présenté le 5 octobre, le volume II le 25 octobre et le volume III le 4 novembre. On prévoit qu'en 1972, les Comptes publics 1971-1972 seront déposés plus tôt encore, afin de donner au Parlement un mois supplémentaire pour les étudier avant de passer aux prévisions budgétaires de l'année suivante.

Un nouveau projet a vu le jour dans le domaine des rapports financiers. Il s'agit du projet AIM (Col-lecte d'informations de gestion), réseau complet permettant de collecter les données, de les agencer et de les présenter en temps opportun aux ministères intéressés. La direction produit chaque année environ 185 millions de lignes de rapports financiers, dont les données proviennent de plus de 50 différents centres au Canada et sont rassemblées grâce aux appareils de transmission les plus divers.

Direction de l'informatique

Cette direction assure le traitement des données aux divers services du secteur des Services opérationnels. Elle est donc chargée d'acheter le matériel, de renouveler ou de compléter le matériel en service, d'entreprendre des études de rentabilité sur l'utilisation de l'équipement, d'assurer l'analyse et la conception des systèmes ainsi que la programmation. Elle assume, en outre, la supervision fonctionnelle des centres de données des bureaux régionaux.

Les ordinateurs géants avaient, par le passé, amené la centralisation des opérations, mais les nouvelles en matière de téléinformatique renversent maintenant cette tendance en permettant la décentralisation des activités les plus importantes du secteur des Services opérationnels. D'ailleurs, le grand nombre d'opérations complexes qu'impliquent le calcul de la rémunération et des pensions, la conciliation des chèques et la préparation des rapports financiers, se prêtent bien aux techniques et au matériel informatiques modernes.

La liste ci-après des installations informatiques donne un aperçu de l'envergure du parc d'ordinateurs du Ministère:

- (1) mini-ordinateurs entrées/sorties à Regina, Fredericton, Charlottetown, St-Jean, Victoria, London et Ottawa;
- (2) ordinateurs de moyenne puissance à Québec, Vancouver, Edmonton, Winnipeg, Halifax, Toronto et Montréal;
- (3) divers ordinateurs dans plusieurs bureaux d'Ottawa (Turney's Pasture, Confédération Heights, ministère de la Défense nationale, Gendarmerie royale du Canada);

loyés de ce service, spécialement formés pour s'occuper de ces problèmes d'ordre personnel, s'attachent à répondre aux questions des pensionnés avec sympathie et compréhension.

Direction de la comptabilité du gouvernement du Canada

Cette direction est chargée de l'administration des Comptes du Canada, de la présentation des Comptes publics, de la préparation du chapitre des Livres blancs sur le budget intéressant les comptes de l'État, du remboursement des chèques encaissés dans des banques à charte et de leur conciliation avec les chèques émis. La direction vérifie également les soldes de caisse du Receveur général, prépare les rapports financiers et administratifs pour divers ministères, sociétés et organismes de l'État et collabore à l'élaboration et à la mise en œuvre des principes et des méthodes comptables.

La direction se compose de quatre divisions: le Bureau du Directeur général, la Division de la politique et du contrôle de la comptabilité centrale, la Division de l'analyse financière et quantitative et la Division du contrôle du remboursement des chèques.

La Division de la politique et du contrôle de la comptabilité centrale formule les directives en matière de comptabilité et de rapports financiers et s'occupe de tout ce qui touche la collecte centralisée des données financières nécessaires à la comptabilité de l'État. Elle participe à l'élaboration et à l'application dans tous les ministères fédéraux de nouvelles méthodes comptables, dans le but de vérifier si les nouveaux systèmes financiers sont compatibles et peuvent être utilisés conjointement pour préparer les comptes de l'État.

La Division de l'analyse financière et quantitative analyse les besoins des usagers et entreprend au besoin l'analyse des données centrales disponibles pour mieux satisfaire ces besoins. Sa tâche comprend donc la représentation des Comptes publics.

La Division du contrôle du remboursement des chèques est chargée de concilier avec les banques à charte les chèques et mandats émis par le gouvernement du Canada, notamment: les chèques et mandats émis par le Ministère au nom d'autres ministères, les mandats de prestations de la Commission d'assurance-chômage, les chèques émis par la Banque du Canada en qualité d'agent financier de l'État et les mandats électoraux émis par le Directeur général des élections.

En 1971-1972, la Division a contrôlé environ 103 millions de chèques et de mandats d'une valeur de près de 28 milliards de dollars. Au cours de cette année financière, la Division a recouvré un montant net de 30 millions de dollars en réclamations excessives présentées au Receveur général et a retourné aux banques qui les avaient encaissées, 14,000 chèques inacceptables pour diverses raisons, représentant une valeur de plus de 1 million de dollars.

conciliation des chèques, la comptabilité fiscale du Canada, la préparation des Comptes publics, la rémunération, la pension et les prestations aux employés. Il assure, de plus, la gestion financière, prépare des rapports statistiques et fournit des services administratifs et comptables.

Le secteur des Services opérationnels comprend cinq directions: Services de paiements, Services de rémunération, Comptabilité du gouvernement du Canada, Informatique et Opérations.

Direction des services de paiements

Cette direction est chargée de la supervision fonctionnelle de l'émission des chèques, et notamment de l'élaboration des lignes de conduite, modalités et systèmes concernant l'établissement de tous les chèques émis par le gouvernement, à l'exception des chèques de rémunération. Elle étudie les mesures et les systèmes intéressant la sécurité des chèques du Receveur général; elle planifie la mise en œuvre de nouvelles techniques, par exemple le système de paiement par virement de fonds direct (versements effectués électroniquement et non plus par chèque), et fournit des services consultatifs aux ministères et organismes de l'État en ce qui a trait à la régularisation des comptes à payer.

Tous les paiements sont effectués par l'entremise des bureaux régionaux et de secteur de l'Administration des Services, situés à Ottawa et dans la plupart des grandes villes du Canada. Ces bureaux ont émis, en 1971-1972, environ 91 millions de chèques d'une valeur globale de 26,3 milliards de dollars, soit 8 p. 100 de tous les chèques émis au Canada. C'est le plus imposant volume de chèques émis au cours d'une année au pays.

De rigoureuses mesures de sécurité sont d'autant plus indispensables pour protéger les chèques du Receveur général qu'ils ont cours sur le marché commercial et représentent un montant global très élevé. L'exercice 1970-1971 a vu l'adoption, pour les chèques, d'un nouveau dessin plus sûr, qui comprend plusieurs nouvelles caractéristiques de sécurité et, en outre, constitue un premier pas vers la normalisation des genres et des formats de chèques. Ce nouveau dessin a été approuvé en 1971-1972 et, depuis le 1^{er} octobre 1971, figure sur les chèques-carton utilisés pour les allocations familiales, les pensions de vieillesse, les allocations aux jeunes, les remboursements d'impôts et les autres versements. Il est adopté pour les chèques-papier depuis le 1^{er} avril 1972.

Il est à prévoir que les paiements en espèces ou par chèques seront de moins en moins fréquents durant la prochaine décennie alors que l'on aura recours, de plus en plus, aux bandes magnétiques ou autres modes de virement de fonds ou de paiement. Le Ministère étudie actuellement, en collaboration avec la Société des banquiers canadiens, la possibilité d'établir à l'in-

Cette direction gère la paye d'environ 260,000 fonctionnaires par l'entremise des bureaux régionaux et de secteur répartis à travers le Canada et de la Division centrale de la paye, à Ottawa. Elle administre également les régimes de prestations supplémentaires de décès, d'invalidité de longue durée, d'assurance maladie et de pensions de retraite. Elle doit donc s'occuper du versement des prestations à 69,000 fonctionnaires retraités et ayants droit. De plus, la direction tient à jour un système central de renseignements sur le personnel, qui recueille et fournit à l'Administration des statistiques sur l'ensemble des fonctionnaires fédéraux.

Direction des services de rémunération

Cette direction gère la paye d'environ 260,000 fonctionnaires par l'entremise des bureaux régionaux et de secteur répartis à travers le Canada et de la Division centrale de la paye, à Ottawa. Elle administre également les régimes de prestations supplémentaires de décès, d'invalidité de longue durée, d'assurance maladie et de pensions de retraite. Elle doit donc s'occuper du versement des prestations à 69,000 fonctionnaires retraités et ayants droit. De plus, la direction tient à jour un système central de renseignements sur le personnel, qui recueille et fournit à l'Administration des statistiques sur l'ensemble des fonctionnaires fédéraux.

Une étude approfondie des modalités en vigueur au sein de la Direction des services de rémunération permettra la mise sur pied de nouveaux systèmes automatisés. Un système de paye entièrement nouveau et destiné à accroître l'efficacité des services et la production de statistiques à l'intention des gestionnaires, est actuellement à l'essai; on prévoit le mettre en œuvre graduellement à partir de 1973. En 1971, une étape préliminaire à l'introduction de ce système a consisté à établir une nouvelle formule de paye et à initier les fonctionnaires fédéraux à son usage.

L'étude des modalités d'application de la Loi sur la pension de la Fonction publique a permis, en 1971-1972, l'élaboration d'un nouveau système de calcul des prestations et de la paye automatisée, dont on achève les essais. D'autres améliorations sont à prévoir dans le domaine des relevés des états de service et des cotisations et de la présentation des divers rapports de gestion; elles entreront en vigueur aussitôt les programmes établis et mis à l'épreuve. Ces améliorations comprennent la création d'un service Personnel, qui fournit conseils, aide et renseignements aux fonctionnaires retraités et à leurs ayants droit. Souvent, il s'agit de cas bien particuliers, par exemple des personnes âgées, des veuves d'anciens employés ou leurs enfants. Les em-

Services - Programme

ORGANIGRAMME

L'honorable James Richardson, C.P., député

Sous-ministre des Services et Sous-receveur général du Canada

Sous-Ministre adjoint, Services de gestion

— Directeur général, Bureau des services d'information
— Directeur général, Bureau des services de vérification
— Directeur général, Bureau des conseillers en gestion

— Sous-ministre adjoint, Services opérationnels

— Directeur général, Informatique
— Directeur général, Opérations
— Directeur général, Comptabilité du gouvernement du Canada

— Directeur général, Services de rémunération
— Directeur général, Paiements

— Directeur général, Administration

— Directeur général, Personnel
— Directeur, Communications et relations publiques
— Directeur, Contentieux

H. R. Balls

W. W. Muir

D. C. Baxter
K. C. Fincham
J. F. Toller

D. R. Yeomans
G. E. Henderson
J. A. R. Hélu

A. G. Irvine
E. K. Turner

Lionel G. Bonnell
D. E. Lavalley
Pierre A. Forget
R. E. Williams

Ministre et Receveur général du Canada

Administration des Services

L'Administration des Services est chargée d'assurer, au moindre coût, une vaste gamme de services de gestion et d'administration au gouvernement fédéral

ainsi qu'à divers ministères et organismes, dans le but d'accroître encore l'efficacité des services gouvernementaux et d'en réduire le prix de revient. Aux termes de la Loi sur l'administration financière, l'Administration des Services agit au nom du Receveur général du Canada pour tout ce qui a trait aux paiements effectués des chèques et autres effets, à la tenue de la comptabilité fiscale du Canada et à la préparation des Comptes publics déposés au Parlement.

L'Administration des Services comprend deux secteurs, les Services opérationnels et les Services de gestion, tous deux placés sous la direction d'un sous-ministre adjoint.

Ces deux secteurs sont desservis par deux directions fonctionnelles, celle de la Planification et celle de la Vérification de la gestion :

La Direction de la planification planifie les besoins de l'Administration des Services à moyen et à long

SERVICES OPERATIONNELS

Le secteur des Services opérationnels fournit tous les services que le Ministère est tenu d'assurer aux autres ministères fédéraux, notamment : l'émission et la

de vérification.

Elle partage en outre avec la Division de la revue des opérations de l'Administration des Approvisionnements, la responsabilité de l'évaluation du contrôle interne des fonctions financières, administratives et de gestion effectuée sous contrat par le Bureau des services

interne.

La Direction de la vérification de la gestion évalue dans quelle mesure l'Administration des Services réussit à atteindre ses objectifs, et ce par l'étude du rendement des directions et l'exécution du programme de contrôle

services au sein de l'Administration.

Cette direction s'est employée, en 1971-1972, à définir un processus de planification des opérations et à simplifier les modalités d'instauration de nouveaux

arrêtés par les cadres supérieurs des ministères clients. de ses ministères et compte tenu des plans d'action terme, en fonctions des objectifs du gouvernement et

teurs et les meubles. Des listes de produits admis sur le marché et de produits agréés ont été établies et distribuées, en vue d'en faciliter l'achat et de juger de leur qualité. On prévoit l'expansion de cette activité dans le cadre du programme de décentralisation des services d'achat.

Douze cents contrats d'une valeur de 20 millions de dollars ont directement fait l'objet d'un contrôle de la qualité. On a ainsi pu identifier, avant leur livraison, des produits défectueux d'une valeur de \$250,000 et, donc, en empêcher l'entrée dans le système d'approvisionnement. On a procédé à l'inspection des installations de 20 fournisseurs éventuels. Deux cent vingt-cinq plaintes concernant la qualité des produits ont été étudiées et, instruites, ce qui a donné lieu à des remboursements en espèces ou à des remplacement d'une valeur de \$100,000.

Les services de contrats

Cette Direction assure des services centralisés de soutien aux directions d'approvisionnement du Bureau central de l'Administration des Approvisionnements. Au cours de l'année, elle a reçu des ministères clients une moyenne de 2,600 commandes par mois. Elle a en outre rassemblé et mis à jour des données sur les capacités techniques, financières et de production d'environ 11,000 fournisseurs, et les a inscrits sur 18,000 listes de produits classées par catégories, en fonction de leurs possibilités. Elles s'est également chargée de faire dactylographier, reproduire et distribuer non moins de 1,000 appels d'offres et 3,000 contrats en moyenne par mois, ce qui a augmenté la production d'environ 13%.

La gestion des biens

La Direction de la gestion des biens est chargée d'établir et de mettre en marche des services de gestion pour assurer le contrôle des machines, de l'outillage spécial et de l'équipement spécial d'essai; le respect de la politique de location du Ministère à l'égard de ce matériel ainsi que de la gestion d'importantes réserves stratégiques.

Les stocks ont été réduits de 948 à 420 articles grâce à la cession du matériel faisant double emploi par la Corporation de disposition des biens de la Couronne, ce qui a permis de réaliser des économies sur les frais d'administration, d'entretien et les frais généraux. Il existe également un programme visant à éliminer de la même façon l'outillage qui fait double emploi dans les magasins du MAS et dans les installations de plus de 100 adjudicataires. On s'attend à d'importantes économies sur les frais de location, d'entretien et d'entreposage.

On étudie actuellement la possibilité d'étendre ces services à d'autres ministères fédéraux; d'élaborer une politique générale de gestion des biens quant à l'acquisition, l'entreposage, la location et la désaffectation de

La Direction des finances

Cette Direction compte trois groupes qui assurent des services d'analyse préalable des contrats aux directions d'approvisionnement; la supervision fonctionnelle des comptables professionnels qui y travaillent ainsi que le contrôle financier des contrats et de la solvabilité des adjudicataires.

La Direction a assuré un service de contrôle financier à certains adjudicataires aux prises avec de difficultés financières au cours de l'année et a notamment aidé trois adjudicataires importants à surmonter leurs problèmes. Elle a sensiblement amélioré le processus de négociation entre le Ministère et les adjudicataires en collaborant à une analyse plus poussée de problèmes financiers de ces derniers.

Le Groupe de l'analyse préalable des contrats a collaboré étroitement à l'étude des modes d'approvisionnement, du choix des adjudicataires, des prix et des conditions de paiement.

Les services de sécurité

La Direction des services de sécurité remplit trois fonctions à la fois distinctes et interdépendantes: elle assure la sécurité industrielle et la sécurité au sein du Ministère ainsi qu'un service consultatif en matière de sécurité aux autres ministères et au secteur privé.

Elle s'occupe de la sécurité industrielle en ce qui a trait à l'exécution des engagements contractuels en vue de faire respecter les règlements nationaux de sécurité d'une part et, d'autre part, les accords bilatéraux de sécurité internationale conclus avec les pays amis. La sécurité au sein du Ministère, laquelle englobe les fonctions de sécurité les plus diverses, découle des engagements du Ministère à l'égard de l'entreposage, de l'impression de documents à caractère secret, de l'émission des chèques, du traitement informatique et de la manipulation d'un grand nombre de renseignements classifiés. La consultation en matière de sécurité entre dans le cadre du mandat du MAS qui est d'assurer ces services sur demande.

Ce secteur d'activité touche à l'établissement d'une politique nationale. Si les circonstances le nécessitent, cette politique sera chargée de la production, de la distribution et de la détermination des prix des biens destinés aux militaires et aux civils.

les systèmes et services

Une nouvelle direction générale, créée en avril 1971, a pour tâche d'élaborer de meilleures méthodes et de rehausser le niveau technique des procédures et de l'Administration des Approvisionnements. Le personnel est réparti en trois directions : la Direction des systèmes et du traitement des données, la Direction des services techniques et la Direction des services de contrats.

Cette direction générale est chargée, au nom de l'Administration des Approvisionnements, d'élaborer un système fédéral d'approvisionnement pour le gouvernement et d'assurer des services techniques, notamment dans les domaines de la normalisation, de l'assurance de la qualité, du catalogage et des contrats.

la Direction des systèmes et du traitement des données

Cette Direction épaulé les systèmes de l'Administration des Approvisionnements et assure l'exploitation d'un ordinateur et la prestation de services connexes. Elle remplit trois fonctions principales :

- a) exploiter les divers systèmes informatiques
- b) effectuer des analyses des systèmes et, au besoin, programmer les systèmes en vue de leur traitement informatique
- c) animer et orienter, par le biais de directeurs de projets, les initiatives tendant à l'élaboration de systèmes.

En 1971-1972, la Direction a assuré d'importants services de soutien dans le cadre du projet-pilote concernant les articles stockés au Centre d'approvisionnement de l'Ontario. En cours depuis le 1^{er} mars 1972, ce projet vise à relever sensiblement le niveau des services assurés à la clientèle du MAS. La même formule sera sans doute adoptée dans les autres régions du Canada, en 1972-1973.

Les services techniques

La Direction des services techniques assure des services de soutien pour l'ensemble du programme de l'Administration des Approvisionnements, dans le domaine de la normalisation par l'entremise de l'Office des normes du gouvernement canadien (ONGC), dans celui du catalogage des approvisionnements et de l'assurance de la qualité.

Par suite de la réorganisation du Ministère le 1^{er} avril 1971, les différents aspects des activités de la Direction ont fait l'objet d'études approfondies visant à déterminer l'opportunité et l'efficacité des programmes actuels.

L'ONGC a étudié son rôle à la lumière d'importants événements survenus en 1971-1972, notamment la création du Conseil canadien des normes et l'établissement d'une Commission préparatoire à la conversion au système métrique. Cette étude l'a amenée à instaurer les nouveaux programmes suivants :

- En collaboration avec le Secrétariat d'État, la traduction de toutes les normes ONGC dans les deux langues officielles d'ici au milieu de 1973. Ce programme porte sur quelque 1,600 normes. Vers la fin du mois de mars 1972, près de 600 normes étaient traduites en français, comparativement à 100 au début de l'année.
- Etude par des experts-conseil de l'extérieur, pour donner une vue d'ensemble des débouchés qui s'offrent à l'ONGC. L'étude visait à identifier les secteurs où l'ONGC pourrait mieux desservir tous les paliers de gouvernement, voire l'industrie. Les experts-conseil furent également invités à faire des recommandations quant au prix à facturer pour les mandats ONGC. L'étude a été terminée en mars 1972 et les recommandations sont maintenant à l'étude.
- Des rencontres préliminaires avec la Commission préparatoire à la conversion au système métrique en vue de déterminer dans quelle mesure le Ministère, et en particulier l'ONGC, peut secondar les activités de la Commission.

En collaboration avec le ministère de la Consommation et des Corporations, le travail s'est poursuivi sur la normalisation des tailles de vêtements, l'inflammabilité et les étiquettes d'instructions pour l'entretien. Le Secrétariat de l'ONGC a également souscrit à l'élaboration de normes internationales pour les matières plastiques, les textiles et les tailles de vêtements.

Le catalogage des approvisionnements a pu se poursuivre au cours de l'année, grâce à la main-d'œuvre supplémentaire obtenue dans le cadre d'un programme fédéral de main-d'œuvre. C'est ainsi que la Division du catalogage a pu, en un an, s'occuper de 110,000 articles, établir 82,000 descriptions d'achat et se procurer 126 publications traitant de l'approvisionnement.

La Division de la qualité a poursuivi son programme concernant les critères d'assurance dans le cadre du Programme de l'Administration des Approvisionnements. Parmi les produits auxquels on a accordé la priorité et qui se sont sensiblement améliorés quant à la qualité et à la fiabilité, citons les produits pharmaceutiques, les bandes magnétiques pour ordinateurs.

comme unités de langue française, dont l'atelier principal de Hull (Québec) et les centres de reprographie de la région de Montréal et de Québec.

La constitution des stocks

Les entrepôts du Service de l'approvisionnement commercial gardent en stock 24,000 articles, notamment de la papeterie et des fournitures de bureau, des imprimés et des produits de papier, des meubles, des drogues et des produits pharmaceutiques, des fournitures d'entretien ainsi que des pièces de rechange pour l'entretien, réparation et remise en état. Les entrepôts du Ministère ont vendu 1,02 million d'articles d'une valeur de plus de 19 millions de dollars, comparative-ment à 762,000 articles, d'une valeur de \$16.8 millions, l'année précédente. On étudie actuellement la possibilité d'étendre l'exploitation d'autres magasins régionaux dans la région de l'Ouest et de l'Atlantique en vue d'assurer un meilleur service et de permettre de répondre plus rapidement aux besoins des ministères et organismes. Un système plus rapide de traitement des commandes a été mis à l'essai au magasin de Toronto, durant le second semestre de 1971-1972, et sera progressivement étendu à tout le service d'approvisionnement.

L'entretien de l'équipement

L'an dernier, le Ministère a assuré l'entretien complet des machines de bureau du gouvernement, d'une valeur d'environ 100 millions de dollars et, notamment, l'évaluation technique, l'entretien préventif, la réparation et la remise en état. Le travail a été exécuté par les techniciens du Ministère et de l'extérieur.

En 1971-1972, le personnel technique du Ministère a répondu à 196,000 demandes de réparation et d'entretien, soit 3,000 de plus qu'auparavant.

En 1971-1972, le coût de ce service était d'environ 1,9 million de dollars, financé à même un fonds renouvelable et subéquemment recouvert auprès des ministères et organismes clients.

La gestion des transports

La Direction de la gestion des transports est chargée d'établir et de mettre à exécution les lignes de conduite et les techniques concernant les déplacements des fonctionnaires fédéraux.

Le Service central de voyages s'occupe des réservations d'hôtel pour les employés d'Ottawa envoyés en mission pour le compte du gouvernement. Au cours de l'année, il a fait des réservations, loué des voitures, etc., dans le cadre de 80,445 voyages. Ces services achetés en nombre lui ont permis d'épargner \$360,000. On se propose à l'heure actuelle d'étendre le Service à d'autres villes du Canada où travaillaient de nombreux fonctionnaires fédéraux.

industrie canadienne de l'aérospatiale en vue de lui
fournir un aperçu des besoins éventuels à long terme
pour tous les ministères du gouvernement fédéral.

approvisionnement commercial

L'importance d'une bonne gestion du matériel
ait déjà été établie avant même qu'il ne soit procédé
à l'Administration des Approvision-
nements, le 1^{er} avril 1971. L'un des objectifs principaux
fut de centraliser davantage toutes
les fonctions et activités. Maintenant que la nouvelle
organisation est mise en place, il semble particulièrement
avantageux d'adopter une approche globale de
gestion à l'égard des produits en les répertoriant par
classes. C'est ainsi que furent constituées au sein du
Service, des équipes chargées, respectivement, des do-
cuments et textiles; aliments, produits pharmaceuti-
ques et services professionnels; mécanique; carburants
et produits chimiques; produits de bureau; véhicules,
bâtiments et équipements électroniques.

Grâce à la gestion des produits par groupes,
les ministères clients peuvent recourir à des spécialistes
pour se renseigner sur les biens et services dont ils ont
besoin, leur coût d'utilisation et d'acquisition. En outre,
est possible d'élaborer et de mettre à l'essai de nom-
breux modes d'approvisionnement et de meilleures stra-
tégies pour l'acquisition, la distribution et la vente de
chaque catégorie de produits.

Les achats effectués par le Service de l'approvi-
sionnement commercial se sont chiffrés à 483 millions
de dollars en 1971-1972, comparativement à 384
millions en 1970-1971. Le bureau central d'Ottawa
négocia 355,966 contrats d'une valeur de 305 mil-
lions de dollars, portant sur une vaste gamme de de-
mandes d'impression du gouvernement d'une valeur
de 26 millions de dollars. Les opérations divisionnaires,
relevant de sept bureaux régionaux et de huit bureaux
de district, dont deux en Europe, ont fait l'objet de
17,000 contrats d'une valeur de 178,5 millions de
dollars, soit 28,348 contrats de plus et une augmen-
tation de 34,9 millions de dollars comparativement
à 1970-1971.

- Des contrats de plus de 11 millions ont été
adjugés pour l'atténuation d'avions à ailes fixes et
autres en vue du soutien du réseau avancé de pré-
fabrication et d'études scientifiques, telles la reconnaissance
des glaces.

- Les achats de produits pétroliers ont atteint
une valeur d'environ 54 millions de dollars en 1971-
1972. Les contrats de produits pharmaceutiques et de
fournitures médicales ont atteint une valeur de 9,4
millions de dollars en 1971-1972.

L'imprimerie

- Des contrats de plus de 2,7 millions de dollars
ont été adjugés en 1971-1972 pour les meubles modu-
laire conçus par le gouvernement.

Le ministère des Approvisionnements et Services
est chargé de satisfaire aux demandes d'impression et
de réalisations graphiques des ministères et organismes
du gouvernement. Les travaux d'impression difficiles
sont exécutés par les ateliers du Ministère à Hull (Qué-
bec) et dans les services gouvernementaux, ou à proxi-
mité, répartis dans tout le pays. La Direction de la
gestion des travaux d'impression veille à ce que les
travaux soient exécutés au moindre coût, compte tenu
des délais de livraison, des critères de sécurité et de
qualité, qu'ils aient été faits dans les ateliers du gou-
vernement ou à forfait.

La valeur des services d'impression assurés en
1971-1972 a atteint environ 53 millions dont 26 mil-
lions ont été assurés par l'industrie de l'imprimerie au
moyen d'un contrat. Cela représente une augmentation
de volume sur 1970-1971 tant dans la production que
dans l'impartition.

L'impression des documents parlementaires cons-
titue la principale fonction de l'atelier principal de
Hull (Québec) qui comporte un service de nuit de
composition et d'impression pour les débats (hansard)
de la Chambre des communes et ceux du Sénat. Bien
que la demande globale d'impression ait sensiblement
augmenté, les travaux parlementaires ont diminué de
52% cette année pour atteindre un total de quelque
61,000 pages. Cette diminution est attribuable au fait
que le Parlement n'a siégé que 167 jours comparati-
vement à 231 jours en 1970-1971 et qu'il a fallu imprimer
beaucoup moins de pages pour les comités.

En 1971-1972, il a fallu imprimer plus de 7,000
pages pour la publication de la Gazette du Canada par
l'imprimeur de la Reine—y compris les numéros heb-
domadaires courants, l'index annuel et les suppléments.
Le coût d'impression de la Gazette du Canada fait l'ob-
jet d'un crédit parlementaire.

Conformément à la politique de bilinguisme du
gouvernement, plusieurs directions ont été désignées

de perfectionnement et des ventes de l'avion DHC-6 bimoteur « Otter » de Havilland. Six de ces avions ont été achetés pour le compte du ministère des Transports dans le cadre du programme ADAC (avions à décollage et atterrissage court), en vue de la mise en service d'avions de navettes pour passagers entre l'Ontario et le Québec, à compter de l'an prochain. Cette démonstration s'inscrit dans le cadre de la mise au point du système ADAC et contribuera au perfectionnement de l'avion de navette DHC-7 ADAC pouvant transporter 48 passagers dans une cabine à pression rétablie sur des distances d'environ 200 milles nautiques, au départ de pistes de 2,000 pieds de long.

● Cinquante hélicoptères bimoteurs CUH-1N, moteurs de fabrication canadienne, ont été commandés pour les Forces armées canadiennes, par l'intermédiaire du gouvernement américain. La GRC en recevra un, version commerciale (le Bell 212) de même que le ministère des Transports. Soixante-quatre hélicoptères COH-58A seront bientôt achetés, pour les Forces armées canadiennes, par l'entremise de l'armée américaine, les derniers devant être livrés en 1972. Le Conseil national de recherches vient de recevoir une version commerciale de cet hélicoptère (le Bell Jet Ranger).

● Le ministère de l'Environnement a acquis une large gamme d'appareils de lutte contre la pollution. Ce matériel comprend des installations pilotes et un système de traitement des eaux ainsi que des incinérateurs destinés au Centre canadien d'étude sur les eaux intérieures de Burlington (Ontario) et à divers endroits du Canada.

● Des contrats d'une valeur de \$730,000 ont été adjugés pour l'acquisition de 19 récupérateurs d'huile. Ces machines spéciales peuvent être transportées sur place par chemin de fer, par route ou par mer et peuvent épurer et récupérer 50,000 gallons impériaux d'huile par jour. Ces récupérateurs seront situés en divers endroits du Canada.

● Un contrat a été adjugé pour la location d'un système informatique de communication afin de permettre aux instances du ministère de la Défense nationale de contrôler tout ce qui a trait à l'approvisionnement, aux finances, aux transports, à la paye et au personnel. La phase initiale doit commencer le 1^{er} avril 1972 et la dernière doit se terminer vers le mois d'octobre 1973.

● Le Programme du satellite technologique de télécommunication (STT) mis conjointement sur pied par le ministère des Communications et la NASA (l'Administration nationale américaine de l'aéronautique et de l'espace) concerne la mise au point d'un satellite de télécommunication d'essai qui doit être lancé au milieu de 1975. Le nouveau satellite est appelé à fournir des renseignements techniques et d'utilisation devant servir de base à la formulation de la politique du gouvernement pour les programmes à venir. Le

● La participation canadienne au Programme du satellite technologique d'évaluation des ressources terrestres a donné lieu, jusqu'à présent, à l'adjudication de contrats d'une valeur de 6 millions de dollars. Ce programme a pour but de diffuser des renseignements sur les incendies de forêt, les mouvements de neige et de glace ainsi que des précisions pour les cartographies.

● Les acquisitions du ministère des Transports comprenaient des véhicules navette automobiles pour avant servir de salons mobiles et de modes de transport le Grand Nord; une péniche automobile pour le transport des wagons de chemin de fer d'une valeur d'environ 10 millions de dollars ainsi qu'un traversier à hélices jumelées d'une valeur de 4,8 millions de dollars. Ce dernier est en construction et sa livraison est prévue pour le mois d'août 1972.

● Cent quinze avions de soutien tactique CF-5 ont été livrés au ministère de la Défense nationale, au mois de septembre 1971, à un coût global d'à peine 3% de plus que celui prévu dans le budget initial et qui était de 224 millions de dollars.

● Cent cinq avions NF-5 ont été livrés au gouvernement des Pays-Bas, au mois de mars 1972. A cette livraison vient s'ajouter un programme de construction de vingt nouveaux avions d'entraînement biplaces CF-5. Les livraisons commenceront au mois de décembre 1973, pour se terminer en décembre 1974.

● En collaboration avec des officiers du ministère de la Défense nationale et sous la direction d'un programme d'organisation intégrée en vue d'appliquer les principes de gestion à l'achat de quatre destroyers de la classe DDH-280. Il a appliqué des principes améliorés de planification, des principes directs et procédés à une évaluation systématique des coûts, devant garantir que les navires sortiront des chantiers dans les délais prévus, sans dépasser le coût maximum de 250 millions de dollars qui avait été convenu à l'autome de 1970.

● L'armement des navires se déroule de façon satisfaisante; les DDH-280 doivent être livrés au mois de juillet 1972, le DDH-282, à la fin du mois d'août 1972, le DDH-281, à la fin du mois de décembre 1972 et le DDH-283, au début du mois de juin 1973.

● A titre de service à l'industrie canadienne, le Service de l'information sur certaines classes d'équipement de télécommunication et de contrôle du trafic aérien. Il a également parrainé un colloque pour

En 1971-1972, le ministère de la Défense nationale est resté le seul principal client du Service de l'approvisionnement technique.

Les ministères civils ont cependant eu, quant à eux, davantage recours au Service de l'approvisionnement technique pour ce qui est de l'équipement technique complexe et des impératifs du programme. Bien que le ministère de la Défense nationale ait réduit ses achats d'équipement, ses besoins en matière d'exploitation et d'entretien sont restés sensiblement les mêmes. La diminution du volume de travail causée par la restriction des dépenses du ministère de la Défense nationale a été compensée par une participation accrue aux besoins des ministères et organismes civils en biens d'équipement. Citons, entre autres, le ministère des Transports, la Gendarmerie royale du Canada, le ministère de l'Énergie, Mines et Ressources, le ministère de l'Environnement, celui des Travaux publics ainsi que celui de la Main-d'œuvre et de l'Immigration.

La valeur globale des contrats conclus en 1971-1972 par le Service de l'approvisionnement technique s'est élevée à 554 millions de dollars, soit une augmentation de plus de 94 millions par rapport à la valeur des contrats signés en 1970-1971. Les achats pour le compte du ministère de la Défense nationale se sont élevés à 286 millions de dollars. Les achats pour le compte des ministères civils ont sensiblement augmenté puisqu'ils sont passés de 57 millions de dollars à 88 millions de dollars; la valeur des achats conclus en 1971-1972 pour le compte de la Corporation commerciale canadienne a atteint 117 millions de dollars, soit une diminution de 13 millions par rapport à l'exercice 1970-1971. Relevons certaines des acquisitions les plus importantes et les plus intéressantes faites en 1971-1972:

- Établissement de quelque 500 documents contractuels, d'une valeur de 65 millions de dollars, pour des contrats de réparation et de révision d'avions, de moteurs aéronautiques, de matériel et services connexes. Ces contrats ont été adjugés à 40 sociétés canadiennes, d'un littoral à l'autre, à trois sociétés américaines et à une société britannique.

- La réparation et la révision de matériel électronique pour les communications, les radars, la navigation et l'équipement d'essai ont donné lieu à des contrats annuels d'une valeur de l'ordre de 15 millions de dollars.

- Le radoub, la réparation et la mise en cale sèche d'urgence des navires de toutes les flottes du gouvernement coûtent environ 10 millions de dollars, dont 5,5 millions vont au ministère de la Défense nationale et 4,5 millions aux flottes civiles.

- Les programmes d'approvisionnement entrepris pour le compte du ministère de la Défense nationale et des ministères civils comprenaient des travaux

grâce à l'identification de nouveaux fournisseurs, la négociation des prix et à l'achat en nombre. Un relevé des approvisionnements du gouvernement a été entrepris dans la région de la capitale nationale, en 1971-1972; il doit servir de base à l'intégration éventuelle de la gestion du matériel. Au cours de cette période également, les fonctions d'approvisionnement des petits organismes du gouvernement ont été intégrées à un réseau d'approvisionnement du Ministère.

Le 1^{er} avril 1972, l'Administration des Approvisionnements a subi un remaniement dont le but principal était de regrouper le personnel en deux secteurs distincts—l'Approvisionnement technique et l'Approvisionnement commercial. Un troisième secteur important—celui des Services de gestion—est venu se greffer au Cabinet du sous-ministre; il s'occupe de la planification centrale, de l'amélioration de la politique, de l'évaluation des normes d'exécution et de la liaison avec les ministères, les organismes clients et les fournisseurs.

Le Service de l'approvisionnement technique s'est vu charger de l'achat de produits très complexes et souvent exclusifs—ceux dont on se sert notamment en construction navale, en aéronautique, en électronique, en machinerie et pour les armes—alors que le Service de l'approvisionnement commercial s'occupe de l'approvisionnement en produits et en services commerciaux de type plus courant, habituellement achetés en grande quantité chez certains fournisseurs, en régime de concurrence.

Parallèlement à ce regroupement des opérations organisationnelles, des mesures ont été prises en vue de renforcer la gestion du personnel et de relever le rendement professionnel. Par la même occasion, la coordination des activités de l'Administration des Approvisionnements a été améliorée en fonction des besoins des autres ministères. Un système de vérification à posteriori des contrats venant compléter le système traditionnel de vérification préalable, a été instauré. On a également apporté un important changement en vue de recouvrer tous nos frais des ministères clients. La rentabilisation est prévue pour 1973.

Les contrats adjugés par le Ministère

En 1971-1972, l'Administration des Approvisionnements a passé 269,557 contrats concernant l'achat de biens et services d'une valeur de l'ordre de 1,037 millions de dollars, soit une augmentation de 193 millions, ou près de 23%, par rapport à l'année précédente. La valeur monétaire des achats effectués dans le cadre des programmes non militaires a augmenté d'environ un tiers, ce qui confirme la tendance constatée en 1970-1971, alors que l'augmentation était de 25%. Des contrats d'une valeur d'environ 19 millions de dollars ont été passés avec l'industrie pour divers travaux de Recherche et Développement.

Programme

APPROVISIONNEMENTS

Ministre et Receveur général du Canada

—	Sous-ministre des Approvisionnement et Imprimeur de la Reine	Jean Boucher
—	Sous-ministre adjoint, Gestion intégrée	A. R. Bailey
—	Sous-ministre adjoint, Approvisionnement commercial	E. A. Booth
—	Sous-ministre adjoint, Approvisionnement technique	J. S. Glasford
—	Directeur général, Administration	Lionel G. Bonnell
—	Directeur général, Personnel	D. E. Lavalley
—	Directeur, Communications et relations publiques	Pierre A. Forget
—	Directeur, Contentieux	R. E. Williams

L'honorable James Richardson, C.P., député

L'Administration des Approvisionnements

Les principaux services communs assurés par l'Administration des Approvisionnements concernent l'achat, l'entreposage, la distribution, l'entretien et la cession de biens pour le compte des ministères fédéraux et de maintes sociétés de la Couronne. Elle assure en outre des services d'impression, veille à la fabrication de certains produits de défense par l'intermédiaire des Arsenaux canadiens Limitée et fait fonction d'acheteur pour le compte d'autres pays et organismes internationaux par l'entremise de la Corporation commerciale canadienne. L'Administration est également chargée de l'assurance de la qualité, de la définition des besoins, de la gestion des biens et, par l'entremise de l'Office des normes du gouvernement canadien, de l'établissement de normes.

L'achat intégré

Le Ministère fournit maintenant la plupart des biens et services requis par le gouvernement fédéral, les autres ministères et organismes constituant, en quelque sorte, sa clientèle. Au cours de l'année, il a assumé les fonctions d'achat du ministère des Transports, de l'Office national du film et du ministère des Affaires urbaines, ce qui a accru son chiffre d'affaires d'environ 14,5 millions de dollars.

L'importante gamme de biens et services nécessaires à un gouvernement moderne nécessite, bien entendu, des modes d'achat qui varient selon la com-

La gestion du matériel

On a recours à certaines techniques dans le cas de programmes complexes et importants en vue d'exercer un contrôle sur les budgets, les exigences techniques et les échéances.

La gestion du matériel est une tâche complexe qui exige une planification minutieuse et une coordination étroite entre les ministères et les organismes fédéraux et provinciaux. Elle implique la connaissance approfondie des produits et des procédés de fabrication. On a recours à certaines techniques dans le cas de programmes complexes et importants en vue d'exercer un contrôle sur les budgets, les exigences techniques et les échéances.

L'intégration et la centralisation ont permis au gouvernement fédéral et, partant, au contribuable canadien de réaliser d'importantes économies de 2,65 millions que le réseau intégré de voyages et de transport du gouvernement a réalisé des économies de 2,65 millions de dollars au cours de la dernière année financière. En outre, quelque 8 millions de dollars ont pu être épargnés pour le compte d'autres ministères en 1971-

1971-72 Revue de l'année

le ministère

Le ministère des Approvisionnement et Services, pourvoyeur et comptable de l'État, fournit d'importants services communs dans le domaine de l'approvisionnement, de l'entreposage, de la distribution et de l'imprimerie, de la comptabilité, des paiements, de la vérification financière et de la consultation en gestion. Autrement dit, il effectue les achats pour le compte du gouvernement, régle ses factures, tient sa comptabilité et assure bien d'autres services administratifs sur le plan fonctionnel et consultatif, l'objectif étant d'assurer une gestion efficace au moindre coût.

Le gouvernement est, par le biais du ministère des Approvisionnement et Services, le plus grand consommateur de biens et services au Canada; ses achats se chiffrent à plus d'un milliard de dollars chaque année. En outre, vu les attributions du Receveur général du Canada, il est le plus grand service de comptabilité et de paiement au Canada, puisqu'il effectue chaque année des paiements socio-économiques et autres d'une valeur de plus de 26 milliards de dollars. Le Ministère joue donc un rôle très important, en ce sens qu'il est l'intendant de l'État, qu'il stimule l'économie et contribue pour beaucoup au maintien du niveau de vie de tous les Canadiens.

Le Ministère emploie plus de 9,000 personnes et comprend deux grands secteurs administratifs, placés chacun sous la direction d'un Sous-ministre: l'Administration des Approvisionnement (Approvisionnement Canada), qui compte quelque 4,200 employés, et l'Administration des Services (Services Canada) qui en compte près de 4,400. Ces deux administrations sont encadrées par les secteurs de l'Administration et du Personnel qui regroupent environ 500 personnes.

FAITS SAILLANTS

En 1971-1972, Approvisionnements Canada a :

- acheté des biens et services d'une valeur de \$1,037,000,000
- adjugé 269,557 contrats
- imprimé 61,000 pages de documents parlementaires

- sorti 1,020,000 articles des entrepôts du Ministère, soit une valeur de 19 millions de dollars
- acheté pour 23 millions de dollars de nourriture dans le cadre de programmes d'aide internationale

- organisé 9,034 déménagements de fonctionnaires au Canada, et 415 à l'étranger.

En 1971-1972, Services Canada a :

- effectué 68.2 millions de paiements socio-économiques d'une valeur de 3.4 milliards de dollars.
- émis 91 millions de chèques d'une valeur de 26.3 milliards de dollars.
- récupéré 30 millions de dollars sur des paiements excédentaires demandés au Receveur général.
- administré la paye de 260,000 fonctionnaires fédéraux
- donné suite à 69 conventions collectives pour ce qui est des relèvements de traitement et des chèques de rappel de 133,000 fonctionnaires fédéraux
- réglé et géré les comptes de 69,000 fonctionnaires retraités et ayants droit.

LOIS APPLIQUÉES PAR LE MINISTRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

Loi sur le ministère des Approvisionnement et Services

Loi sur la Corporation commerciale canadienne

Loi sur la production de défense

Loi sur les biens de surplus de la Couronne

Loi sur la Monnaie royale canadienne

SOCIÉTÉS DE LA COURONNE RELEVANT DU MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

Des rapports annuels distincts sont publiés par

Les Arsenaux canadiens Limitée, la Corporation

commerciale canadienne, la société Polymer Limitée

et la Monnaie royale canadienne.

Table des Matières

Page

5	Lois appliquées par le Ministre.....
7	Revue de l'année.....
7	Ministère.....
7	Faits saillants.....
8	Approvisionnements—Programme
8	Administration des Approvisionnements.....
8	Achat intégré.....
8	Gestion du matériel.....
9	Contrats adjugés par le Ministère.....
9	Approvisionnement technique.....
11	Approvisionnement commercial.....
11	Imprimerie.....
12	Constitution des stocks.....
12	Entretien de l'équipement.....
12	Gestion des transports.....
12	Gestion intégrée.....
13	Approvisionnement d'urgence.....
13	Systèmes et services.....
13	Systèmes et traitement des données.....
13	Services techniques.....
14	Services de contrats.....
14	Gestion des biens.....
14	Conseil de règlement des différends contractuels.....
14	Direction des finances.....
14	Services de sécurité.....
15	Services—Programme
15	Administration des Services.....
15	Services opérationnels.....
16	Direction des services de paiements.....
16	Direction des services de rémunération.....
17	Direction de la comptabilité du gouvernement du Canada.....
17	Direction de l'informatique.....
18	Direction des opérations.....
18	Services de gestion.....
18	Bureau des services de vérification.....
19	Bureau des conseillers en gestion.....
19	Bureau des services d'informatique.....
20	Administration—Programme
20	Administration.....
20	Personnel.....
21	Données statistiques
21	Valeur totale des achats, en dollars, par fournisseur.....
22	Volume des chèques émis (Tableau et classement selon la nature des versements).....
23	Volume de travail du Bureau de paye.....
23	Pensions de retraite et prestations aux employés: volume de travail.....
24	Etats financiers
24	Approvisionnements et Services.....
26	Fonds renouvelable du Service d'approvisionnement du gouvernement canadien.....
30	Fonds renouvelable de l'Imprimerie du gouvernement canadien.....
33	Fonds renouvelable de la Production de défense.....
36	Fonds renouvelable du Bureau des services d'informatique.....

Information Canada
Ottawa 1972
N° de cat.: P1-5/1972



Ministère des Approvisionnements et Services

RAPPORT ANNUEL

1971-1972

pour l'exercice financier terminé
le 31 mars 1972

Approvisionnement et Services
Supply and Services
Canada

456

54

A1 SA
A56

**Supply and Services
Canada**

**Approvisionnement et Services
Canada**



**Annual Report
1972-1973**

**Rapport Annuel
1972-73**

Annual Report 1972-73

Department of Supply and Services

For the fiscal year ended March 31, 1973

Table of Contents

Statistical Highlights	5
Supply Administration	6
Revenue Dependency	6
Centralized Purchasing	7
Material Management	7
Contracting by the Department	7
Electronic Data Processing	7
Science and Engineering Procurement	7
Commercial Supply	9
Printing Operations	9
Traffic Management	10
Stocked Item Supply	10
Warehousing	10
Corporate Management	10
Supply Planning	10
Systems and Services	11
Technical Services	11
Cataloguing	11
Contract Services	11
Systems and Data Processing	11
Contracts Settlement	12
Supply Policy	12
Finance	12
Assets Management	12
Security Services	12
Supply Audit	12
Services Administration	13
Operational Services	14
Payments Services	14
Compensation Services	15
Government of Canada Accounting	15
Operations	16
Data Processing	16
Management Services	17
Audit Services Bureau	17
Bureau of Management Consulting	17
Computer Services Bureau	18
Administration	19
Statistics	20
Financial Statements	23

The Department of Supply and Services is the purchasing and accounting arm of the government. As its name suggests, the Department is divided into two administrations. The Supply Administration acquires and provides goods and related services required by other departments and agencies and the Services Administration provides a broad range of administrative and advisory services, including accounting, payment and audit.

The government, through the Department of Supply and Services, is one of the largest consumers of materials and services in Canada. The Department's annual shopping list totals more than one billion dollars; through the Receiver General for Canada, it is also the largest payment and accounting organization in the country. Each year the Department issues socio-economic and other payments totalling more than \$27 billion dollars. The activities and programs of the Department of Supply and Services touch the lives of all Canadians by assisting the circulation of dollars, stimulating the economy and contributing

greatly to the current Canadian lifestyle.

More than 9,000 people are employed in the Department. The two major administrative sectors, each under the direction of a deputy minister, employ more than 4,000 people each in offices throughout Canada. Supporting the two major program areas are the Department's administration and personnel sectors with a combined staff of 550.

Apart from administering the Supply and Services Act, the Department also administers the Canadian Commercial Corporation Act, the Defence Production Act, the Surplus Crown Assets Act, the Royal Canadian Mint Act and the trading with the Enemy Act. In addition, the responsibilities assigned to the Receiver General for Canada, under the Financial Administration Act, are also discharged by the Department. Crown corporations associated with the Department are Canadian Arsenals Limited, Canadian Commercial Corporation and the Royal Canadian Mint. These agencies publish their own annual reports.

Statistical Highlights

During 1972-73, Supply Canada

Purchased goods and services worth \$1,163 million

Awarded 274,280 contracts

Printed 42,000 pages of Parliamentary work

Dispatched 917,000 items worth 24 million from Departmental warehouses

Purchased 32 million dollars' worth of food for international aid programs for countries including Burma, Jamaica, India, Bangladesh, Iraq, Vietnam, Indonesia, Syria, Afghanistan, Sri Lanka, Algeria, and Morocco

Arranged 11,298 domestic and 457 overseas approvals for government personnel.

Awarded 17,449 contracts through Science and Engineering Acquisitions, totaling \$593 million

Awarded a total of 248,728 contracts with an aggregate value of \$529 million through Commercial Acquisitions.

During 1972-73, Services Canada

□ made 70 million socio-economic payments worth \$3.7 billion

□ issued a grand total of 96 million cheques worth \$28.6 billion

□ recovered \$58 million in excess claims on the Receiver General

□ administered the payroll for 278,635 federal government employees

□ implemented 32 collective bargaining agreements involving the establishment of new pay rates and retroactive settlements to 100,186 federal employees

□ paid and administered the accounts of 72,415 retired public servants and their dependants.

Supply Administration

Organization

Minister and Receiver General for Canada, **The Honourable Jean-Pierre Goyer**

Deputy Minister of Supply and Queen's Printer, **Jean Boucher**

Assistant Deputy Minister, Corporate Management, **A.R. Bailey**

Assistant Deputy Minister, Commercial Supply, **E.A. Booth**

Assistant Deputy Minister, Science and Engineering Procurement, **J.S. Glassford**

Director-General, Supply Planning, **G.A. Berger**

Director-General, Science Procurement, **Dr. Peter Meyboom**

Director-General, Engineering Procurement, **R.C.D. Laughton**

Director-General, Project Management Branch, **A.W. Allan**

Director-General, Supply Operations, **R.A. Murray**

Director-General, Printing Operations, **Ed Roberts**

Director-General, Systems and Services, **J.A. Guminski**

Director-General, Administration, **Lionel G. Bonnell**

Director-General, Personnel, **D.E. Lavalley**

Director, Communications and Public Relations, **Pierre A. Forget**

Director, Legal Services, **R.E. Williams**

The major common services of the Supply Administration are purchasing, warehousing, distribution, maintenance, and printing on behalf of federal government departments and many Crown corporations. In addition, it provides for the manufacture of certain defence products through Canadian Arsenals Limited, and acts as purchasing agent for other countries and international agencies through the Canadian Commercial Corporation. It also maintains services in the fields of quality assurance, requirements definition, assets management, and standards through the Canadian Government Specifications Board.

Revenue Dependency

On April 1, 1973, following Treasury Board approval given September 21, 1972, the Supply Administration will become fully revenue dependent, the first major common government service to become so. This implements the Glassco Commission recom-

mendation that "the costs of major services be charged to user departments".

There are many challenges in this pioneering move by the Supply Administration. Its revenues will now come from the sale of materials and services to departments and agencies. Hence, the expenses of the Supply Administration will derive from, and are included in, the parliamentary appropriations of its customer departments for 1973-74.

The costs will be recovered according to a rate structure approved by Treasury Board for each of the various services provided. Departments and agencies have been advised of the rates and forecast charges.

The total revenue and costs of the Supply Program will be handled through the Printing Revolving Fund and the Supply Revolving Fund. The latter covers a broad range of activities including requirements definition; science and engineering acquisitions; commercial acquisitions; maintenance and repair

vice; assets management; stocked item supply; warehousing services; traffic management; Canadian Commercial Corporation management; and security consulting services.

Centralized Purchasing

The Department now purchases most of the commodities and services required by 150 federal government departments and agencies. During the year, additional purchasing responsibilities were assumed on behalf of the Ministry of Transport; the Ministry of State for Science and Technology; and the Cape Breton Development Corporation. This has resulted in a \$13 million increase in annual business.

Recognition of the fact that certain classes and levels of activities are better and more cheaply performed on a national basis, plans are being implemented to increase regional procurement, including the opening of regional supply centres.

Methods of purchasing the wide range of goods and services needed by modern government must obviously vary with the complexity of commodities involved. On standard goods of commerce, bids are invited from interested Canadian sources. However, in products or services of a specialized or highly technical nature are required, and the number of potential suppliers is limited, it is not always possible to obtain competitive bids. This is particularly true in awarding research and development contracts under the government's "Make-or-Buy" policy.

In essence, the "Make-or-Buy" research policy strongly favors "buying" research for specific purposes by contract from facilities outside the government laboratories. The ultimate aim of the policy is to have about half of the government's research needs filled by "buying" from qualified private laboratories in industry and educational institutions.

Recognition of this fact has led to restructuring the former Engineering Procurement Sector into Science and Engineering Procurement sectors. The Science Procurement Sector brings with it the organizational expertise needed to execute the complex contracts for research and development.

The broadened Science and Engineering Procurement Service will include specialized science contract managers as well as engineering procurement officers

who specialize in the fields of communications, instrumentation, aircraft and shipbuilding.

Material Management

Consolidation and centralization continue to bring considerable reduction in costs to the federal government. For instance, the Traffic Management Branch is responsible for movement of federal government personnel and material (personnel travel, household goods removal, domestic and ocean freight). Such movements cost over \$45 million during 1972-73, but the centralized handling resulted in a cost reduction of about \$3.2 million for the Canadian taxpayer, compared to procuring equivalent transportation without benefit of centralization.

Contracting by the Department

In 1972-73, the Supply Administration entered into 274,280 contracts involving the purchase of \$1,163 million worth of goods and services. This was an increase of \$101 million, or 9.5%, from the previous year. The dollar value of purchases on behalf of civil departments and agencies increased by almost one-quarter, continuing the trend reported in 1971-72 when the increase was about one-third.

Electronic Data Processing

On January 1, 1973, the Department was made responsible for consolidating the federal government's requirements for electronic data processing equipment. A consolidation program was begun in February 1973 to help the growth of the Canadian computer service industry, and to enhance Canadian control and ownership. An important aim is to buy federal government EDP goods and services more effectively and efficiently through specially devised procurement policies. These greater responsibilities and increased activities are being undertaken by a newly established Electronic Data Processing Group in the Science and Engineering Procurement Service.

Science and Engineering Procurement

The total value of contracts placed by the Science and Engineering Procurement Service in 1972-73 was \$593 million, an increase of \$16 million over the value of contracts placed during 1971-72. Purchases for the Department of National Defence accounted for \$214 million. A very appreciable increase occurred in purchases for civil departments, going up by

\$18 million to a total of \$105 million. Procurement for the Canadian Commercial Corporation was \$121 million, a decrease of \$4 million from the previous fiscal year.

In 1972-73 the Department of National Defence remained the largest single user of the services provided by the Science and Engineering Procurement Service. During the last fiscal year, the Department of National Defence's percentage of total procurement fell again, but substantial increases in contracts under the Defence Industry Productivity Program kept the total defence-oriented spending virtually constant.

The Science Procurement Sector has been set up to contract for research and development and other scientific activities, implementing the government's "Make-or-Buy" policy in the natural sciences. A Source Information System is being developed to identify Canadian industry capabilities for bidding on government science contracts. A typical program contracted by this sector is for the improvement of Great Lakes water quality on behalf of the Department of Environment. In accordance with the Canadian/U.S. Agreement of April 1972, contracts on the foregoing program to private industry are estimated at about \$4 million during the next two years.

Some of the summary facts about this service's operations during the year include:

- During the fiscal year 1972-73, 500 contractual documents, totalling \$68 million, were issued for repair and overhaul of aircraft, aero engines, equipment and related services. These contracts went to 52 Canadian firms, coast-to-coast, to eight U.S. and two United Kingdom companies.

- The repair and overhaul of electronic equipment in the areas of communications, radar, navigation and testing equipment accounted for the issuance of annual contracts to a total value of \$23 million.

- Refits, repairs and emergency dockings for ships of all government fleets cost \$12.2 million of which \$6.3 million was for the Department of National Defence and the balance for civilian fleets.

Procurement programs undertaken on behalf of the Department of National Defence and civilian departments included:

- Six de Havilland DHC-6 Twin Otters were modified for the Ministry of Transport, and the Montreal-Ottawa STOL (Short Take Off and Landing) De-

monstration Project (Airtransit) for Air Canada. With total program estimate of \$5 million, all aircraft are scheduled to be delivered during the 1973 calendar year.

- Seventy-four Bell COH58A helicopters, with Allison T63 engines, plus support spares, mission kits etc., were procured for the Canadian Armed Forces, under foreign military sales arrangements from the U.S. Army. Delivery was complete in November 1972 at a total program cost of \$23.6 million.

- The second phase, a Flight Development Program was authorized by a contract amendment for the development of the 40-48 passenger DHC-7 STOL aircraft. The shared cost development contract as of March 31, 1973 has a total value of about \$52.6 million.

- Other programs underway include the CH47C Medium Transport Helicopter Program (\$42 million), the VF5 Venezuelan Program (sale of 20 CF 5 aircraft), and, in programs shared with the U.S., the A Cushion Landing System (Canada's contribution, \$1 million); and the Augmentor Wing Program (Canada share, \$4 million).

- The first five of a possible 90 or more contracts for equipment to modernize and mechanize the mail processing facilities in the Toronto area have been awarded to Canadian and U.S. suppliers. Current contracts have better than 70% Canadian content; maximum Canadian content is a requirement of all contracts to follow. These are expected to total \$5 million during the next three years.

- Contracts in the amount of \$44 million have been issued to procure such communications and related equipment as multiplex equipment; high frequency single side-band man pack radio sets; tactical radio relays; miniaturized very low/very high frequency direction finding equipment. Some of these contracts have been jointly funded by the Department of Industry, Trade, and Commerce and the U.S. government. The present market potential, domestic and export, for this class of equipment during the next five to seven years is estimated at \$300 million.

- Contracts, totalling \$47 million, for avionic and electronic systems have been issued under Department of Industry, Trade and Commerce assistance programs, and on behalf of the Canadian Commercial Corporation, acting for the United States Air Force and for the Belgian and the Netherlands governments.

ten-year program, with a total estimated cost of \$55 million, has been initiated by the issuance of invitations to tender to 12 Canadian companies for the first phase (\$22 million) of the Ministry of Transport Air Traffic Control System, known as a Joint Enroute Terminal System (JETS). A minimum 60% Canadian content is required.

Contracts covering the construction, conversion and refit of several classes of ships, such as the DDE destroyers, the operational support ships, labour tugs, and other marine vessels and associated government supplied material have been placed with shipyards and marine equipment contractors in Newfoundland, Prince Edward Island, Nova Scotia, New Brunswick, Quebec and British Columbia. The total value of these contracts is over \$42 million.

The Project Management Sector, which includes specialist personnel from the Department of National Defence, expects to conclude the DDH 280 program with the delivery of the last destroyer in October 1973 within the \$252 million ceiling for the project.

From other programs, this sector is engaged in several major projects with defence involvement. One is the MASON (Strategic Automatic Message Switching Operational Network), an automatic narrative and communication network, to replace the existing Department of National Defence and emergency government narrative message system. The ceiling for this project has been set at \$51.6 million. After determining that a competitive situation existed in the industry, invitations to tender were scheduled for mid-1973. The other major project is replacement of the Argus, a long range patrol aircraft.

As a service to Canadian industry, the Electrical and Electronics Branch co-ordinated and presented a seminar on requirements of the federal government for certain classes of electronic equipment. This seminar was held in January 1973.

Commercial Supply

The Commercial Supply Service functions include commercial acquisitions, equipment maintenance and repair, printing, stocked item supply, traffic management and warehousing.

There are underway to form product centres providing a logical management approach to the logical groupings of commodities. An Office Products Branch, formed under this approach, has proven successful and will be continued if approved by Treasury Board.

Commercial Acquisitions Service purchases amounted to \$566 million in 1972-73, compared with \$483 million in 1971-72. Purchasing Operations Branch processed 29,599 contractual documents valued at \$324 million. Field Operations, with seven regional offices and eight district offices, processed 219,776 contractual documents totalling \$204 million. Emphasis will be toward decentralization of the purchasing function within the Commercial Supply Service.

□ Fuel purchases amounted to \$50 million; charters and professional services, \$35 million (including \$10.8 million for air charter and ice reconnaissance surveys); pharmaceuticals and medical supplies, \$10 million; and modular furniture, \$4.3 million.

□ Contracts totalling \$32 million were funded by the Canadian International Development Agency in the World Food and the International Food Aid Program, and issued on behalf of the Canadian Commercial Corporation. Foods bought included rapeseed, barley, wheat, flour, and skim milk powder. Recipient countries included Burma, Jamaica, India, Bangladesh, Iraq, Vietnam, Indonesia, Syria, Afghanistan, Sri Lanka, Algeria and Morocco. Major contracts were for the supply of 11,400 metric tons of rapeseed for Bangladesh (\$2.2 million) and 12,800 metric tons for India (\$2.5 million).

□ Ten contracts amounting to \$12.7 million were issued on behalf of the Canadian International Development Agency for the Bangladesh Rail Rehabilitation Program.

□ Equipment Maintenance and Repair during 1972-73 handled 235,000 service calls for equipment maintenance and repair, attended to by the Department's own technicians and outside contractors. The number of calls increased by 20% from the previous year. The cost of this service, \$2.3 million, was financed from the Supply Revolving Fund and recovered from customer departments and agencies.

The maintenance and repair of office machines, furniture and furnishings for all government departments is handled by this service, and involves 50,000 office machines in the Capital Region alone.

Printing Operations

Printing Operations is responsible for the supply of printing requirements and related services, from the specialized and critical requirements of Parliament itself, to those of government departments, specified agencies and conferences. Critical work (Hansard,

Canada Gazette, security-sensitive work) is carried out in the Department's plants in Hull, Quebec, and at other locations in or near other government centres across Canada. Printing Operations is funded through the Printing Revolving Fund, with costs fully recovered from user departments and agencies of government.

The value of printing services supplied in 1972-73 was \$63 million of which \$38 million — over 60% — was contracted to commercial printers. This was a dollar value increase of about 19% over the previous year with most of the increased work going to the trade. A major effort has been directed to providing increased business opportunities for printers throughout Canada to do printing for the government.

Printing for Parliament is the major function of the Main Plant in Hull, Quebec, with an overnight service in the composition and printing of Commons Debates (Hansard) and Debates of the Senate. While the total demand for printing increased significantly, Parliamentary printing work decreased because of the prolonged election recess.

During 1972-73 the publishing of the Canada Gazette by the Queen's Printer — including regular weekly issues, annual index and supplements — required over 8,000 pages. Cost of producing the Canada Gazette is covered by Parliamentary appropriation.

Traffic Management

The Traffic Management Branch is responsible for developing and applying policies and techniques covering the movement of federal government personnel and material.

The Central Travel Service arranged travel and hotel accommodations for government employees based in Ottawa. During the year, this service handled 94,439 trips, up 17%. It is planned to expand Central Travel Service to a nation-wide basis during fiscal 1973-74.

Central Removal Service is responsible for government employee moves and for moves under the Manpower Mobility Program. Removals handled during the year — 11,298 in Canada, 457 overseas — were up 23%.

The Central Freight Service provides freight audit and management services to ensure economical purchase of transportation and efficient distribution of material. Thirty departments (four more than last year) used the service but fewer invoices were audited,

137,293, during 1972-73 against 144,152 in 1971-72.

On behalf of government departments and agencies, guidance on all aspects of government material, as well as rate negotiation, was provided. The transportation element of nearly 600 DSS purchase contracts was analyzed, resulting in recommended cost reductions.

The Overseas Traffic Division managed transportation arrangements for the Canadian Commercial Corporation, acting on behalf of Canadian aid agencies and foreign governments. During the year, 1,460 Canadian and 3,044 foreign shipments were arranged at a cost of \$15 million.

Stocked Item Supply

Stocks of 24,000 different line items are maintained in the supply centres of the Commercial Supply Service. Included are office stationery and supplies, forms and paper products, furniture, drugs and pharmaceuticals, janitorial supplies, and maintenance, repair and overhaul spares. A total of 917,000 line items, valued at \$24 million, was issued from the Department's warehouses. This compares with 1.02 million line items valued at \$19 million issued the previous year.

A more responsive system for handling customer orders and requisitions was introduced in the Ontario Regional Supply Centre and plans are underway to extend it to other supply centres. This system is providing a 48-hour service to customers.

Work necessary for the April 1, 1973, opening for a new supply centre in Edmonton was completed. The new centre provides services for the Western provinces. Work is underway to establish similar supply centres in the Atlantic and Quebec regions.

Warehousing

Various government departments were provided with a monthly average of 185,000 sq. ft of storage space in DSS warehouses in Ottawa and Toronto. Beginning with fiscal year 1973-74, a service charge will be levied to recover costs under the revenue dependency policy.

Corporate Management

Supply Planning

Supply planning functions for the Supply Administration are carried out by the Corporate Planning,

Supply Policy, Research and Analysis, and Inter-program Relations groups under the director-general, Supply Planning. Their responsibilities include formulation of corporate objectives, postures and policies; development of marketing strategies and corporate plans; evaluation of operating performance; management of major corporate tasks; supply information management; economic research and inter-program review, liaison and policy formulation.

Systems and Services

This organization was established in April 1971 to develop the federal supply system and provide technical services such as standardization, cataloguing, quality assurance and contract services. The improvement of technical competence is regarded as essential. The quality of service provided by the Supply Administration is to continue to be improved.

Technical Services

The Technical Services Branch provides staff for the Secretariat of the Canadian Government Specifications Board (CGSB) which is preparing to act as an accredited national standards writing organization. By 1973, approximately 1,700 standards will be available in both official languages.

Revenue of standards and publications during 1972-73 rose to \$47,000, more than double the figure for 1971-72. Further increases in revenue from such services are expected in 1973-74.

The CGSB, responding to the Interdepartmental Committee on Metric Conversion, is reviewing documents submitted by all government departments to ensure that measurements will conform to approved practices for use of metric symbols and terminology. Presentations on the metric system have also been carried out for various industries.

The consolidation of EDP procurement responsibilities, mentioned earlier, has also brought to the fore the need for standardization in this field, and major potential savings are foreseen as a direct result.

Cooperation with the departments of Consumer and Corporate Affairs, Health and Welfare and Ministry of Transport continues in standardization of, for example, the sizes of women's wear, hearing aids and personal flotation devices.

Cataloguing

Cataloguing proceeds toward the goal that all supply

catalogues should be produced in bilingual form. By the end of March 1973, 16 stocked Item and Forms Catalogues for 1973-74 were available in side-by-side bilingual format. About 150,000 different items, repetitively procured or stocked, were in the cataloguing system. A large portion of their purchase descriptions were available in both languages. To make it easier for regional and district offices to use this data, computer programs were introduced making possible direct reproduction on microfiche.

Following the recommendations of consultants, preparatory work was done during the winter of 1973, using special winter employment program resources, for improved methods of catalogue production through the Text Editing System. This method will permit to use of data in the cataloguing files for other than Supply purposes only.

Contract Services

This branch allocates purchase requisitions to various purchasing elements: on an average, 2,500 requisitions per month to the headquarters, and an average of 10,000 per month to the Capital Region Supply Centre. Invitations to tender were sent to 100,000 businesses and printing assistance provided for 52,000 contract documents.

Systems and Data Processing

Demands on the services of this branch increased rapidly. Transaction volume rose by 11% and processing activity by 47% over 1971-72. Further significant increases are expected during the coming fiscal year.

Early in 1973, the Burroughs B 3500 computer installation was upgraded to a B 4700 with almost twice the speed at about the same rental rates. Now, increased demands can be met without needing a premium-priced third computer shift.

Among the various practical uses of the computer was the analysis of Office Products Branch data, securing overall savings with improvement in quality and level of service. A selling price simulation system was used to show revenues that could be anticipated from stocked item supply business. The computer has also been applied to develop and produce a cost and delivery control system for Project SAMSON, a joint DSS/DND undertaking. The cataloguing system also was restructured to use the computer's capabilities. Billing necessary for Revenue Dependency will also

be carried out with the help of the data processing computer.

Contracts Settlement Board

This body is responsible for the consideration and approval of contract termination claims, prior to final payment, and for determining and recommending settlement of all claims submitted by contractors for extra or abnormal costs incurred on contracts.

During the year, nine claims totalling \$1,352,427 were settled for a total of \$455,521.

Supply Policy Group

This group participated in the Treasury Board Contracts Policy Project, issuing a draft document, "Policy and Guidelines and Contracting in the Government of Canada".

Work has begun on a new Supply Policy Manual that includes policy issues on bid solicitation; competitive/non-competitive procurement; terms and conditions for data processing contracts; general conditions for university contracts; and contracts approval process.

Finance Branch

This branch consists of three operating groups providing pre-contract analysis to line procurement branches; function supervision of accountants assigned to line branches; and activities associated with post-contract close-out. It managed to develop turnaround procedures that helped four contractors who had got into financial difficulties during the year. It has helped materially in contract negotiations by arriving at fair and equitable prices for work performed for customer departments.

The branch provides professional support in procurement and financial negotiations. It helps engineering procurement officers and their counterparts in Commercial Supply to carry out their duties more productively in the shortest time.

Assets Management Branch

Through Crown Assets Disposal Corporation, the Department reduced its holdings of obsolete items from 948 to 173.

The remaining items were classified as unique or special purpose and are being retained for future programs. Identification and reduction of special production tooling has progressed according to plan. About 160 inventories identified during the first phase of this program are in various stages of disposal. Anticipated returns are being realized. A similar study on special test equipment, involving approximately 2,000 line items with an acquisition value of \$8 million, is also expected to result in appreciable returns.

Security Services

The Security Services Branch is responsible for the planning and provision of operational and consulting security services to government departments, agencies and some Canadian industries. This branch handles all manner of security interests, national and international, especially bilateral security agreements with the United States and NATO countries. It also deals with building and warehouse security, printing, cheque issues, identity cards, handling or disposal of classified data, etc.

Emergency Supply Planning is concerned with the development of a supplies agency in the event of a national emergency. If circumstances required, the agency would have the responsibility for the procurement, production, distribution and pricing of supplies for military and civilian use.

The branch furnishes specialist counselling to the aviation industry, and arranges for security guard contracts on behalf of customer departments.

Supply Audit Branch

This branch fulfills the Supply Administration's commitment of June 8, 1971, to the Standing Committee on Public Accounts, to monitor performance through internal audit. Beginning operations in December 1972, the branch conducted six contract and seven management audits and acted on 44 of the auditor-general's recommendations. It has scrutinized government contractual expenditures, running to millions of dollars, for possible errors and ways to improve the Supply Administration's operational performance.

Services Administration

Organization

Minister, Receiver General for Canada and Custodian, **The Honourable Jean-Pierre Goyer**

Deputy Minister, Deputy Receiver General for Canada and Deputy Custodian, **H.R. Balls**

Assistant Deputy Minister, Operational Services, Assistant Deputy Receiver General and Assistant Deputy Custodian, **D.R. Yeomans**

Assistant Deputy Minister, Management Services, **W.W. Muir**

Director-General, Payments Services, **K.W. Reed**

Director-General, Compensation Services, **J.R. Caron**

Director-General, Government of Canada Accounting, **A.G. Irvine**

Director-General, Data Processing, **G.E. Henderson**

Director-General, Operations, **J.A.R. Hétu**

Director-General, Audit Services Bureau, **K.C. Fincham**

Director-General, Bureau of Management Consulting, **J.F. Toller**

Director-General, Computer Services Bureau, **D.C. Baxter**

Director, Planning, **W.E. Davis**

Director, Management Audit, **B.D. Blair**

Director-General, Administration, **Lionel G. Bonnell**

Director-General, Personnel, **D.E. Lavalley**

Director, Communications and Public Relations, **Pierre A. Forget**

Director, Legal Services, **R.E. Williams**

The objective of the Services Program is to provide, in the most economical manner possible, a broad range of management and administrative services to the Government as a whole and to individual departments and agencies.

The Services Administration is responsible for the functions of the Receiver General for Canada, in accordance with the Financial Administration Act, and for the administrative and management support services in accordance with the legislation by which the Department was created.

On behalf of the Receiver General, the administration makes payments from the Consolidated Revenue Fund, reconciles all paid cheques and other instru-

ments, maintains the fiscal accounts of Canada, and prepares the annual Public Accounts for presentation to Parliament by the Minister of Finance.

Other administrative and management support services include the administration of pay, pension and other employee benefit plans, management of the Central Personnel Records system, provision of financial management and statistical reports, accounting and administrative services, and advisory services in management consulting, auditing and computing to government departments and agencies.

These functions are performed through two sectors, Operational Services and Management Services, each under the direction of an assistant deputy minister.

Operational Services

The responsibilities of the Operational Services Sector are shared among five branches:

The Payments Services Branch is responsible for development of policy, procedures and systems required to effect all Receiver General cheque disbursements other than those handled by the Compensation Services Branch.

The Compensation Services Branch administers the public service payroll and Superannuation Plan, various employee benefit plans and a central personnel records system.

The Government of Canada Accounting Branch is responsible for the Public Accounts and central fiscal accounts of Canada, reconciliation of all government cheques and production of financial reports for departments and agencies.

The Operations Branch, with 36 field offices across the country and one in Lahr, Germany, provides, under the functional direction of the above branches, the various services to customer departments and agencies and the general public.

The Data Processing Branch is responsible for data processing support to the programs in the field and at head office.

The functions of the branches are closely interrelated. For example, Compensation Services is responsible for paying public servants; Payments Services is involved with cheque design and security; Government of Canada Accounting reconciles paid payroll cheques; Operations issues certain payroll cheques through its field offices, and Data Processing provides the programming and operates the computer equipment.

Payments Services

The Services Administration provides payment services for Family Allowances, Old Age Security and Guaranteed Income Supplement, income tax refunds, Canada Pension Plan, Canada Manpower Training Plan, veterans' pensions and allowances and similar government programs, and for payments such as suppliers' accounts. These services are carried out through the regional and area offices in the major cities. Steadily increasing payment volumes, implementation of new payments programs, revision of existing programs and advancing technology demand a continuing watch by the Payments Services Branch

to ensure that the most effective and flexible payments systems are provided.

Family Allowances, with some 3.6 million cheques each month, have been processed by automatic addressing machines using a fixed amount and add-on plate for each recipient. Anticipation of more complex Family Allowance legislation led to steps to modernize this system in 1970. Development of a computerized system was carried out jointly with the Department of National Health and Welfare. Implementation of the new system began in the spring of 1973, with phased conversion to be completed by autumn of 1973.

The computerization of the Family Allowance system makes possible speedy implementation of changes in legislation and generally provides a more responsive and flexible service to this high-volume program.

Similar considerations have led to studies of the possibility of computerizing the Old Age Security payments system.

During 1972-73, the Services Administration undertook, on behalf of the Department of National Revenue, Taxation, to devise a system of issuing a combined income tax refund cheque and assessment notice to taxpayers whose assessments have been changed. Taxation had previously printed and issued its own notices, co-ordinating their release with the appropriate cheques issued by Services' offices. Combining the cheque and changed assessment notice results in considerable postage and handling savings. The new system was implemented in January 1973.

Concern for the security of Receiver General cheques does not end with cheque issue but includes the entire life cycle of the cheque, from requisition to reconciliation and payment to the encashing bank. Measures are therefore continually being taken to ensure the integrity and security of Receiver General cheques as a medium of funds transfer.

A new cheque design, incorporating security features to reduce fraud and misuse, was introduced in 1971 for card cheques, and extended to paper cheques during 1972. A study of security in procedures for receipt, custody and delivery of blank cheques for and handling of cheque requisitions and the processing of cheques, was also completed during the year. The resulting recommendations have been incorporated into operating procedures.

In the interests of increased efficiency, much was

accomplished during the year in standardizing the various sizes of paper cheques used for different payments programs. A feasibility study was commissioned to look into the possibility of standardizing cheque requisition forms as well.

As banking techniques develop in Canada, it is foreseeable that increasing use will be made of electronic means of transferring funds. To ensure that Receiver General operations will be able to adapt quickly to changes in this area, continuing studies, in cooperation with the banking community, are carried out by the Services Administration into technological developments in funds transfer.

Compensation Services

Compensation Services consist of administration of the public service payroll, superannuation plan and various employee benefit plans.

About two thirds of the public service is paid through the Ottawa-based Central pay Division that is operationally and functionally under the control of the Compensation Services Branch. The remaining one third is paid through the Operations Branch field offices.

The fiscal year was devoted to development of the new pay system that will upgrade payroll administration in the public service. Originally planned to begin in 1973, the magnitude of the development and testing task, and the pioneering techniques involved, necessitated a revised schedule calling for implementation to begin in 1974.

The system is to be highly automated, with files electronically stored in Ottawa. Pay transaction information will be received at, and cheques issued from, the network of regional offices in major cities through computer facilities connected via a communications network to the Ottawa-stored central information.

More comprehensive and timely information that the system can provide to employees will allow a much better understanding of entitlements and benefits. Departments will be provided with faster, more accurate pay information, and personnel units will use standard forms and procedures, allowing for greater effectiveness in payroll administration.

The organization responsible for administering superannuation and employee benefit plans, the Services Administration handles the accounts of

243,000 contributors and 72,000 beneficiaries of the Superannuation Plan, 207,000 participants in the Group Surgical Medical Insurance Plan, 127,000 members of the Disability Insurance Plan, and 13,000 members of the Public Service Management Insurance Plan.

An automated system is being developed whereby three components will support the administration of superannuation. The first, an annuitant system that controls the payments to public servants on retirement and to their dependents following death of a contributor after retirement became operational in December 1972. At the same time, a customer relations unit was put into operation. It acts as the focal point for all personnel services to annuitants and their dependents.

The second component will be a contributor system controlling information on the contributions to superannuation of public servants while they are employed. This will be closely tied to the new pay system mentioned above, and awaits its implementation. The third will be a management reporting system providing data on the administration of the Superannuation Act.

Government of Canada Accounting

Government of Canada accounting services include maintaining the Central Accounts of Canada, publishing the Public Accounts of Canada, preparing the government accounts section of the Budget White Papers, reimbursing banks for cashed Receiver General cheques, reconciling cashed cheques with cheques issued, managing Receiver General cash balances, maintaining the Consolidated Revenue Fund, designing and producing financial statements for departments and agencies, and providing advisory service in the development and implementation of accounting policy in government.

The three volumes of the annual Public Accounts of Canada are produced by the Government of Canada Accounting Branch on behalf of the Receiver General for tabling in Parliament by the Minister of Finance. Improvement in production over the past three years has shortened the production schedule by some three months, to allow more time for Members of Parliament to study the accounts before considering the following year's estimates.

Whereas legislation requires that the Public Accounts be tabled by December 31, or if Parliament is not

then in session, within 15 days of its reconvening, the Public Accounts for 1971-72 were available for tabling by October 13, 1972. The 1972-73 Public Accounts were actually tabled on October 15, 1973.

In addition, the format of the Public Accounts has been revised, so as to be compatible with the main estimates, thus providing continuity and comparability of information to Parliament and the public. Also, the improved system of gathering and assembling information has reduced the workload of departments.

Since 1972 a task force has been operating to develop and recommend procedures for a new management and financial reporting system for departments and agencies. The proposed system would allow for more timely information to managers, produced in a more flexible format and adaptable to the requirements of the user. The task force has completed its developmental work, and awaits authority to proceed with implementation.

Meanwhile, continuing improvements are being made to the existing reporting systems, in order that their usefulness to user departments can be maintained and where possible increased.

One of the effects of increased use of computer techniques in cheque issue has been increasing use of paper cheques, instead of card cheques more frequently used in the past. During the fiscal year, a new system was implemented for reconciliation of paper cheques. Among the benefits of the new system are reduced operating costs by elimination of the need to encode in magnetic ink the face value of each cheque prior to computer processing. It also provides a faster routine for bank balancing, recovery from banks of overpaid Receiver General funds, response to cheque inquiries, reconciliation of paid cheques with reported cheque issue, and an economical means of reconciliation.

During the fiscal year, the Cheque Redemption and Control Division processed more than 113 million cheques and warrants, with a value of nearly \$32 billion.

Operations

The largest branch of the Operational Services Sector in terms of personnel and resources is the Operations Branch, through whose field offices the various services are extended to departments, agencies and

the general public. Operations maintains 36 field offices in Ottawa and Canada's major cities.

Cheque issue for socio-economic payments programs such as Family Allowance, Old Age Security and Guaranteed Income Supplement, and payments such as suppliers' invoices, are handled through these offices. Payroll services for all public servants not serviced by the Central Pay Division are also provided, in addition to accounting services to departments and agencies where requested in the areas of pre-audit, commitment control and cash control.

In the previous fiscal year, decentralized issuance of million income tax refund cheques was initiated, payment being transferred from Ottawa to the Winnipeg office. In 1972-73 the number of refunds rose to 5.7 million and cheque issue was further decentralized. Cheques for unchanged refunds were issued through Vancouver and Edmonton offices, and changed refund cheques through Winnipeg.

It is expected that for the 1972 taxation year (fiscal year 1973-74) about 8 million refund cheques will be issued, with Vancouver and Edmonton handling unchanged refunds and Winnipeg and Quebec City handling changed refunds.

This decentralization of cheque issue operations and the automation of various socio-economic payments programs are made possible through the network of computer facilities maintained in offices throughout the country.

The Operations Branch during the year completed revision of the Authorities Manual (formerly Treasury Manual) reflecting recent major changes in legislation. The new bilingual manual, used in financial administration throughout the government, was distributed to some 3,300 users towards the end of the fiscal year.

Data Processing

The Services Administration maintains a large computer network, the annual rental rate for which is about \$5 million. Half of this amount is for equipment outside the Ottawa area.

While in the past the large size and capacity of computers has had a centralizing influence on organizations, recent developments in teleprocessing techniques have tended to reverse this influence. Such developments have made possible the decentralization of operations for which the sector is responsible — large volumes of detailed transactions, such as those

required for pay and superannuation, cheque reconciliation, and the preparation of financial reports and computerized cheque issue.

In all, 14 computer installations are located in field offices of the Operations Branch to serve client departments locally. These include: medium capacity computers in Halifax, Quebec City, Montreal, Toronto, Winnipeg and Vancouver; a medium capacity computer in Ottawa servicing the Canada Pension Plan; and small computers in St. John's, Charlottetown, Fredericton, London, Regina and Victoria. In addition, a variety of computers are maintained in Ottawa locations, e.g., Tunney's Pasture, Confederation Heights, Department of National Defence, RCMP, and West Memorial Building. Two large multi-processing computers in the Concord Building and Lord Elgin Plaza in Ottawa serve as the core of the network. The small field computers are linked to computers in regional offices which, in turn, are connected to the Ottawa-based large multi-processing computers.

To accommodate rising volumes of data processing work, it became necessary, during the year, to install a second unit identical to the multi-processing computer that serves as the core of the system in Ottawa. The twin installation not only allows for increased capacity, but provides emergency back-up equipment in the event of failure of either one.

Major installations in Ottawa are under the direction of the Data Processing Branch while field installations are operated by the Operations Branch under functional direction from Data Processing.

Management Services

The Management Services Sector offers management and advisory services in the auditing, management consulting and computer fields. These services are provided at the request of departments and agencies on a fee-for-service basis, and usually require the consultant relationships that prevail in the professional consulting field.

Management Services programs are carried out through the Audit Services Bureau, Bureau of Management Consulting and the Computer Services Bureau.

Audit Services Bureau

The Audit Services Bureau provides to government departments, Crown corporations, commissions and

boards a variety of services, including

- ☐ Audit of industrial and other accounts, where the determination of costs under contracts awarded by government is called for.
- ☐ Audit of cost-sharing agreements between the government of Canada and the provinces.
- ☐ Audit of applicants' claims under subsidy, subvention and grant programs.
- ☐ Internal and operational audit of government departments and agencies.
- ☐ Assist audits requested by the United States government under reciprocal arrangements.
- ☐ Financial evaluation of cost projections and budgets.
- ☐ Provision of accounting advisory services to contract negotiators.
- ☐ Audit of the records of trustees in bankruptcy.

Bureau assignments now number over 10,000 and involve 100 government programs. Payments under these programs amount to \$2.5 billion annually.

In recent years there has been an increased demand for the bureau to conduct internal and operational audits. As a result of the trend towards more delegation of authority and responsibility to departments, managers have become increasingly aware of the need for a management or operational audit to assess their internal controls and procedures.

The Audit Services Bureau can provide its services to any department or agency of government, anywhere in Canada — including the Yukon and Northwest Territories — through its nation-wide organization. Its professional staff of 450 is continually being trained in statistical sampling, computer auditing and developing techniques in auditing.

Bureau of Management Consulting

The Bureau of Management Consulting offers a comprehensive service on a fee basis to all departments and agencies of the federal government, provincial governments and, through the Department of External Affairs and the Canadian International Development Agency, to international agencies and the governments of other countries.

The services of the bureau are, in general terms, advice and assistance to senior management in client organizations concerning policy and operational

management problems. This advice is provided in such areas as machinery of government, operational research, economic analysis, cost/benefit analysis, organization planning, organization development, automation feasibility, management by objectives, program planning and budgeting, financial and accounting systems, manpower planning, personnel management, management information systems, operations analysis, environmental space planning and design, attitude surveys, and team approaches to organizational change, as well as other aspects to the management process.

Current annual workload amounts to 230 assignments of varying degrees of complexity. Operating on a cost recovery basis since April 1970, the demand for the bureau's services has steadily increased.

The bureau also publishes *Optimum*, a professional management quarterly. The publication endeavours to provide managers at all levels of government with interesting and stimulating ideas and views on organization and management. *Optimum* has about 1,000 subscribers including federal, provincial and municipal personnel as well as universities, institutes and private citizens.

Computer Services Bureau

Since its establishment, the Computer Services Bureau has operated as an internal computer utility providing on a fee-for-service basis a wide range of services to departments and agencies. These services included access to a large computer system, consulting in computer activities and contracting for computer services with the private sector on behalf of government organizations. Recent developments in electronic data processing policy within the federal government have dictated a change in role.

The Report on Electronic Data Processing in the Federal Government of Canada, issued by the Treasury Board in November 1971, recommended that the bureau be reconstituted as a functional centre and serve as a pilot for the implementation of this new concept. In January 1972, the Treasury Board ins-

tructed the bureau to discontinue bidding for government work. Subsequently, the draft EDP Master Plan issued by Treasury Board in September 1972, recommended that the centre of computer expertise that exists within the bureau should be preserved. It would offer consulting services over the whole range of electronic data processing to all departments on a cost recovery basis.

The role of the bureau is now being redefined to take into account these changes in policy.

Other activities

In addition to the Operational Services and Management Services sectors, the Services Administration has two staff branches, Planning and Management Audit, reporting directly to the deputy minister.

The Planning Branch carries out long and intermediate range planning based on a knowledge of governmental and departmental objectives and on the operational plans of departmental managers in client departments.

The Management Audit Branch carries out management and financial audits of the activities of the Services Administration. The management audit program evaluates the effectiveness and efficiency with which the major responsibilities of the Services Administration are being met and the financial audit program examines the adequacy of controls over departmental assets and assets administered on behalf of other departments and agencies. This branch also, in cooperation with the Supply Audit Branch, carries out management audits of activities under the Administration Program.

In June 1972, the staff and duties of the Office of the Custodian were transferred from the Department of Consumer and Corporate Affairs to the Department of Supply and Services. The deputy minister of Services became deputy custodian, and the assistant deputy minister, Operational Services, became assistant deputy custodian.

Administration

The Department as a whole is served by a common administration that provides a wide range of administrative, financial, information and personnel support services. These operations are grouped under the functional organizations of Administration and Personnel.

Administration

The Administration Sector is comprised of the following specialized groups:

The Administrative Services Branch provides a full complement of accommodation, communications, records management, forms management, library, mail, messenger and secretarial services.

The Comptroller's Branch establishes financial policies, systems and procedures within the framework of governmental and Departmental policies; maintains accounting records; operates a budgetary and manpower control system; and provides and interprets financial and statistical information to evaluate operating results against plans and highlight trends.

The Management Services Branch provides consulting services to line managers in the fields of organization analysis, systems design, productivity and the application of management science techniques. Experienced analysts in finance and accounting, engineering and

business administration provide specialist advice to all sectors of the Department.

Personnel

The Personnel Branch is responsible for the five major functions: manpower planning, training and development; staffing; classification; staff relations; and personnel services.

During 1972-73 the branch was instrumental in developing comprehensive manpower plans to meet the changing requirements projected over the next five years. Emphasis has been placed on raising the educational standards and linguistic capabilities of employees. Also, an intensified program was carried out to recruit more women for more responsible positions in the Department.

The number and variety of training courses — conducted in both languages — continued to increase during the year.

Communications and Public Relations

The Communications and Public Relations Branch assists in the development and execution of external and internal information programs directed towards Parliament, the general public, business and industrial customers and departmental personnel.

Statistics

DSS Supply Administration
Contracting Business Volumes Summary
1970-71 to 1972-73

	\$000's			No. of Documents		
	1970-71	1971-72	1972-73	1970-71	1971-72	1972-73
1. Science & Engineering Acquisitions	459,847	581,185	598,572	14,065	17,238	17,585
2. Commercial Acquisitions:						
Head Office	240,201	275,745	326,023	33,664	30,430	29,049
Field Offices	143,625	178,541	204,049	188,722	217,070	219,776
Total C.A.	383,826	454,286	530,072	222,386	247,500	248,825
3. Printing Acquisitions	—	29,559	40,299	—	5,288	8,108
4. Security	—	—	21	—	—	3
Total Volume	843,673	1,065,030	1,168,964	236,451	270,026	274,521

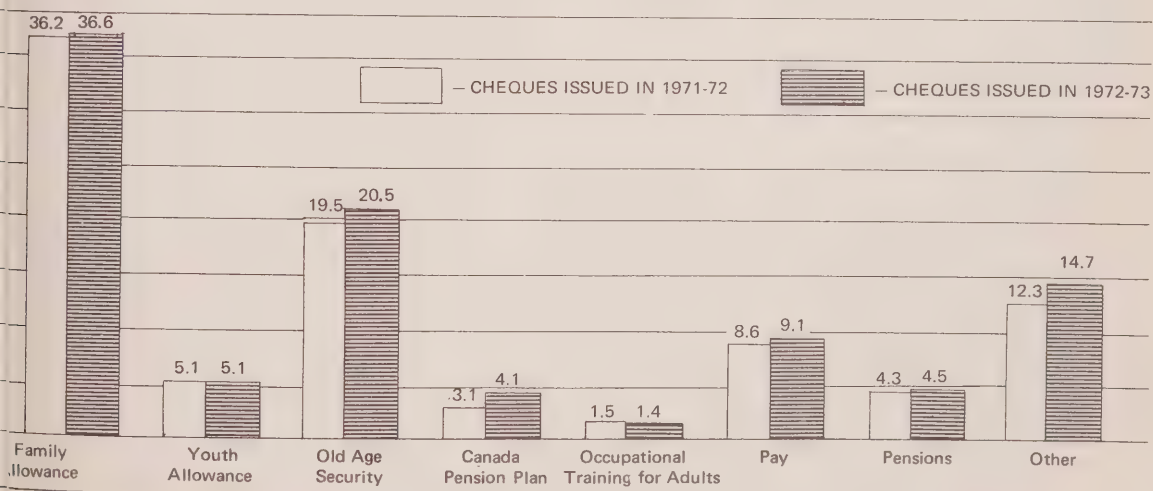
Volume of Cheques Issued (Millions)
for the Fiscal Years 1967-68 to 1972-73

Socio Economic	1967-68	1968-69	1969-70	1970-71	1971-72	1972-73
Family Allowance	32.9	34.5	35.1	35.6	36.2	36.6
Youth Allowance	4.3	4.5	4.8	5.1	5.1	5.1
Old Age Security	15.0	16.3	17.7	18.8	19.5	20.5
Canada Pension Plan	0.1	0.5	1.5	2.2	3.1	4.1
Occupational Training for adults	—	0.3	0.8	1.2	1.5	1.4
Pay	8.0	8.5	8.6	8.0	8.6	8.2
Pensions	3.0	2.9	2.9	3.0	4.3	4.5
Other	12.8	14.4	12.6	12.8	12.3	15.6
Totals	76.4	82.4	84.4	87.0	90.6	96.0

Other — Income Tax Refunds and Suppliers' Accounts.

Cheque Issue (Nature of Payment)

Comparison of cheques



Volume of work in the paying offices, 1972-73

Department of Supply and Services paid **278,635** public servants

176,995 from Central Pay Division

101,640 from Regional Offices

Total number of pay cheques issued **8,270,139**

5,683,806 from Central Pay Division

2,586,333 from Regional Offices

During this period, **32** collective bargaining agreements for **100,186** employees were signed

Average number of pay actions received daily by these offices from departments **14,559**

7,459 by Central Pay Division

7,100 by Regional Offices

Superannuation and employee benefits: workload statistics, 1972-73

Superannuation

Contributors under the Public Service Superannuation Act during 1972-73

243,260. Of these, **47,687** became contributors

Annuitants under this Act — **72,415**

8,040 of these benefits became payable during 1972-73

Group Surgical Medical Insurance Plan

Current members **210,000**

New applications each month **2,100** (approx.)

Public Service Management Insurance Plan

Current members **13,905**

New applications each month **180** (approx.)

Disability Insurance Plan

This plan was introduced effective November 1, 1970.

Current members **128,233**

New applications each month **200** (approx.)

Financial Statements

Department of Supply & Services

Statement of Expenditures for the year ended March 31 — 1973

(In Thousands of Dollars)

(With Comparative figures for the year ended March 31 — 1972)

	1972-73	1971-72
Statutory — Ministry of Supply and Services	17	17

Administration Program

NOTE 1		
Management Services	675	631
Personnel	1,363	1,193
Administrative Services	2,559	1,852
Accounting Services	1,326	1,006
	5,923	4,682
Less Receipts and Revenues Credited to the Vote	499	470
	5,424	4,212

Supply Program

NOTE 5		
Program Administration	1,257	
Commercial Supplies	14,569	
Engineering Procurement	12,254	
Emergency Planning	625	
	28,705	
Less Receipts and Revenues Credited to the Vote	3,586	
	25,119	26,211
Less Receipts Credit to Revenue	2,225	3,238
	22,894	*22,973

Unaudited breakdown of previous years' expenditures is not available

	1972-73	1971-72
Services Program		
VOTE 10		
Program Administration	934	13,738
Public Service Compensation Administration	18,170	10,132
Social and Economic Assistance Payment Administration	16,429	12,658
Accounts Payable and Other Payments Administration	8,346	4,052
Accounts of Canada and Reporting Services	5,323	2,363
Computer Services Revolving Fund	1,272	1,253
Management, Financial and Other Services	10,809	7,066
	61,283	51,262
Less Receipts and Revenues Credited to the Vote	10,750	8,677
	50,533	42,585
Less Receipts Credited to Revenue	123	
	50,410	

Canadian Arsenals Limited

VOTE 15		
Operations	1,916	1,856
Capital	193	83
	2,109	1,939

Canadian Commercial Corporation

VOTE 20		
Operations	4,178	3,916

Department of Supply & Services

Comparative Summary

Non-Tax Revenue

A	Return on Investments	\$32,890,255.07	\$3,224,880.07
	Privileges, Licenses and Permits	—	—
B	Proceeds from Sales	7,040,626.27	4,630,928.12
C	Service and Service Fees	356,313.13	432,127.98
D	Refunds of Previous Year's Expenditure	232,241.84	79,396.64
E	Miscellaneous	819,118.21	629,311.64
	TOTAL	\$41,338,554.52	\$8,996,644.45

Canadian Government Supply Service Revolving Fund

*(Authorized by Defence Production Vote L18e,
Appropriation Act No. 4, 1966, 1966-67, c.6)*

Balance Sheet as at March 31, 1973

(with comparative figures as at March 31, 1972)

Assets			Liabilities		
	1973	1972		1973	1972
Accounts receivable	\$ 5,327,114	\$ 2,284,042	Accounts payable and accrued liabilities	\$ 4,779,341	\$ 4,802,803
Claims and prepaid expenses	39,157	8,226	Advances from Canada for: Working capital (Authorized \$40,000,000)	\$5,482,342	2,343,179
Inventories — at cost			Less: Replacement funds available for purchase of capital assets	2,814	2,814
Office stationery and supplies	3,090,627	3,253,449		5,479,528	2,340,365
Medical supplies	430,331	513,001	Capital assets	84,840	—
Furniture	1,149,848	778,687		5,564,368	2,340,365
Paper	367,398	382,743	Equity in capital assets financed from parliamentary appropriations	360,831	—
Maintenance supplies	523,885	500,159	Retained earnings		
Other	666,026	694,776	Balance at beginning of year	1,278,563	869,547
	6,228,115	6,122,815	Net profit for the year	63,602	409,016
Capital assets —				1,342,165	1,278,563
appraised value	360,831	—		\$12,046,705	\$8,421,731
at cost	191,824	9,462			
	552,655	9,462			
Less: Accumulated provision for replacement	100,336	2,814			
	452,319	6,648			
	\$12,046,705	\$8,421,731			

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Certified correct:

G. Threder
Comptroller

Approved:

M. DesRoches
Deputy Minister of Supply,
Department of Supply and Services.

I have examined the above balance sheet and the related statement of operations and have reported thereon under date of July 18, 1973 to the Minister of Supply and Services.

J. J. Macdonell
Auditor General of Canada

Canadian Government Supply Service Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended March 31, 1973

(with comparative figures for the year ended March 31, 1972)

	1973	1972
Disbursement for Government Departments and Agencies on recoverable basis		
Travel tickets	\$15,612,219	\$13,048,332
Freight	3,320,751	4,475,018
Transit insurance on household effects	387,063	341,426
	\$19,320,033	\$17,864,776
Supply Operations for Government Departments and Agencies		
Sales	\$23,763,845	\$22,239,765
Cost of commodities sold	20,115,994	18,640,353
Gross profit	\$ 3,647,851	3,599,412
Other costs:		
Warehousing and distribution	2,633,035	2,287,619
Postage	155,888	—
Freight	835,828	802,489
Inventory shortages and obsolete materials	40,800	80,714
Interest expense	482,953	484,356
Depreciation expense	95,756	—
	4,244,260	3,655,178
Other income:	(596,409)	(55,766)
Fees and charges for material management services	337,535	294,684
Discounts earned	94,194	80,471
Rental of furniture	42,292	26,864
	474,021	402,019
(Loss) profit on supply operations	(122,388)	346,253
Office Equipment and Furniture Repair Services for Government Departments and Agencies		
Service fees and charges:		
Office equipment	2,261,723	1,908,280
Office furniture	70,782	81,646
	2,332,505	1,989,926
Cost of services:		
Administration	101,959	103,031
In-house repairs — equipment	827,707	702,767
Outside contractors — equipment	1,096,536	995,073
— furniture	70,782	81,646
Inventory shortages	—	127
Interest expense	47,765	43,265
Depreciation expense	1,766	1,254
	2,146,515	1,927,163
Profit on repair services	185,990	62,763
Net operating profit for the year	\$ 63,602	\$ 409,016

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

1. With Treasury Board approval, the implementation of Treasury Board Circular No. 1970-7 of January 8, 1970 relating to revolving funds has been delayed. Consequently, the full costs of operations and administration of the various services are not yet absorbed by the Revolving Fund, being provided for in part by appropriations of the Department of Supply and Services. Implementation of total cost recovery commenced April 1, 1973.

Costs not yet charged to and recovered through the Fund include certain administrative costs applicable to all services; management, procurement, accounting and computer services costs relating to the supply operation and the value of accommodation and other services provided without charge by government departments. These costs are estimated to be \$4.7 million for 1972-73.

2. The net operating profit for the year of \$63,602 has been retained by the Revolving Fund pursuant to the authority contained in Treasury Board Minute 696859 of April 23, 1970, whereby the fund may "carry forward to future years any operating surpluses up to a maximum amount equivalent to the total amount of the two best years" surpluses achieved during the previous five years.

AUDITOR GENERAL OF CANADA

Ottawa, July 18, 1973.

The Honourable Jean-Pierre Goyer,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the balance sheet of the Canadian Government Supply Service Revolving Fund as at March 31, 1973 and the related statement of operations for the year then ended. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

As explained in note 1 to the financial statements, full implementation of the requirements of Treasury Board Circular No. 1970-7 of January 8, 1970 regarding the operation of Revolving Funds has not yet been achieved, and the full costs of the various services provided are not yet charged to the Revolving Fund. Consequently the financial statements of the Revolving Fund for the year ended March 31, 1973 do not reflect the true results of the operation and administration of the services.

In my opinion, subject to the foregoing, these financial statements present fairly the financial position of the Canadian Government Supply Service Revolving Fund as at March 31, 1973 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours faithfully,

J. J. Macdonell

Auditor General of Canada.

Canadian Government Printing Bureau Revolving Fund

(Authorized by Supply and Services Vote L104b,
Appropriation Act, No. 1, 1969, 1968-69, c.23)

Balance Sheet as at March 31, 1973
(with comparative figures as at March 31, 1972)

Assets			Liabilities		
	1973	1972		1973	1972
Accounts receivable	\$ 6,102,073	\$3,784,319	Accounts payable and accrued liabilities	\$ 3,322,463	\$2,319,774
Claims and advances	105,576	22,151	Advances from Canada as working capital (authorized \$11,000,000)	\$3,173,114	1,775,901
Inventories —			Less: Replacement funds available for purchase of capital assets	72,755	13,018
Work-in-process — at cost	1,801,675	1,647,337		3,100,359	1,762,883
Printing metal and supplies — at cost less allowance for usage	333,555	504,145	Equity in capital assets financed from parliamentary appropriations or surpluses	2,794,851	2,794,851
	2,135,230	2,151,482	Retained earnings		
Capital assets —			Balance at beginning of year	1,862,277	912,377
at appraised value	2,738,260	2,794,851	Net profit for year	622,825	949,900
at cost	1,247,847	612,341		2,485,102	1,862,277
	3,986,107	3,407,192	Less: Amount transferred from the revolving fund as revenue	637,800	—
Less: Accumulated provision for replacement	1,264,011	625,360	Balance at end of year	1,847,302	1,862,277
	2,722,096	2,781,832		\$11,064,975	\$8,739,784
	\$11,064,975	\$8,739,784			

Certified correct:

J. G. Threader
Comptroller

Approved:

J. M. DesRoches
Deputy Minister of Supply,
Department of Supply and Services

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

I have examined the above balance sheet and the related statement of operations and have reported thereon under date July 31, 1973 to the Minister of Supply and Services.

J. J. MacDonell
Auditor General of Canada

Canadian Government Printing Bureau Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended March 31, 1973

(with comparative figures for the year ended March 31, 1972)

	1973	1972
Sales		
Printing		
Main printing plant	\$12,316,428	\$13,208,675
Sub-printing plants	16,135,609	13,901,763
Commercial contracts	9,791,796	7,715,446
	38,243,833	34,825,884
Dundry printing materials and services	351,421	425,327
	38,595,254	35,251,211
Cost of sales		
Opening inventory of work-in-process	1,647,337	1,341,087
Direct materials	5,551,824	4,715,122
Direct labour	8,768,553	9,076,736
Other factory expense	11,761,173	10,314,870
Work contracted	9,550,094	7,715,446
	37,278,981	33,163,261
Deduct: Closing inventory of work in-process	1,801,675	1,647,337
	35,477,306	31,515,924
Administration expense	2,613,195	2,992,676
	38,090,501	34,508,600
Profit	504,753	742,611
Extraordinary item (Note 2)	72,068	163,259
	576,821	905,870
Other income		
Discount earned	46,004	44,034
Profit for year	\$ 622,825	\$ 949,904

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

1 Included in Main Plant sales and cost of sales are postage costs of \$1,060,460 incurred since April 1, 1972 for the first time on the distribution of printed matter. These costs were recovered from customer departments and agencies.

2 Options to purchase equipment formerly leased were exercised during the year and the related equipment has been restated at original cost less accumulated depreciation at date of purchase, resulting in a credit to operations for the year of \$72,068 relating to prior years' rental and depreciation charges.

AUDITOR GENERAL OF CANADA

Ottawa, July 31, 1973.

The Honourable Jean-Pierre Goyer,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the balance sheet of the Canadian Government Printing Bureau Revolving Fund as at March 31, 1973 and the related statement of operations for the year then ended. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of the accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion, these financial statement present fairly the financial position of the Canadian Government Printing Bureau Revolving Fund as at March 31, 1973 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours faithfully,

J. J. Macdonell
Auditor General of Canada.

Defence Production Revolving Fund

(Established by section 15 of the Defence Production Act)

Balance Sheet as at March 31, 1973

(With comparative figures as at March 31, 1972)

Assets			Liabilities		
	1973	1972		1973	1972
Accounts receivable (Note 1) —			Accounts payable and accrued liabilities —		
Government departments	\$ 7,645,857	\$ 927,709	Government departments	\$ 432,578	\$ —
Others	3,296,434	4,310,189	Others	1,848,924	3,838,358
	10,942,291	5,237,898		2,281,502	3,838,358
Advance from Canadian Commercial Corporation —			Advance payments from customers —		
Advance — non-interest bearing	2,801,128	—	Government departments	142,465	—
Interest receivables	357,040	3,839,223	Others	176,487	193,556
	3,158,168	3,839,223		318,952	193,556
Working capital loans (Note 2)	10,022,900	8,227,378	Progress payments from customers —		
Progress payments to suppliers			(Note 3)		
(Note 3)	7,958,060	4,641,739	Government departments	7,958,060	4,617,844
Inventory of strategic materials			Working capital advance (authorized \$1,000,000)	22,401,268	14,185,099
(Note 4)	874,642	888,619	Less: Loss on trading operations to be recovered		
			from future parliamentary appropriation	3,721	—
				22,397,547	14,185,099
	\$32,956,061	\$22,834,857		\$32,956,061	\$22,834,857

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Approved on behalf of the Department

M. DesRoches

Deputy Minister of Supply

J. Threader

Comptroller

I have examined the above Balance Sheet and the related Statement of Operations and have reported thereon under date of July 30, 1973 to the Minister of Supply and Services.

J. J. Macdonell

Auditor General of Canada.

Defence Production Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended March 31, 1973

(with comparative figures for the year ended March 31, 1972)

	1973	1972
Interest earned on —		
Working capital loans	\$32,850	\$563,438
Agreement of sale of aircraft	57,531	126,191
Advances under production agreement	—	11,216
	90,381	700,845
Trading operations — strategic materials (Note 4)		
Sales	16,104	53,202
Cost of sales	19,825	46,176
(Loss) Profit on trading operations	(3,721)	7,026
	\$86,660	\$707,871
Disposition of net profit:		
Amount transferred from Revolving Fund as revenue	\$90,381	\$707,871
Loss on trading operations to be recovered from future parliamentary appropriation	(3,721)	—
	\$86,660	\$707,871

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS AT MARCH 31, 1973

1. Accounts receivable — Government departments include \$5,965,460 due from the Department of National Defence, collection of which has been deferred pending determination and settlement of anticipated recoveries from a supplier.

Accounts receivable — Others include a long-term receivable of \$2,638,734, collection of which is dependent on the sale of aircraft by an aircraft manufacturer. Should sufficient sales to retire the debt not materialize the balance then owing will be recovered from the Department of National Defence.

2. Working capital loans include \$6,000,000 loaned to an aircraft manufacturer which is to bear interest at the current prime bank lending rate in effect from time to time. However as a claim by the Crown against an aircraft designer may result in retroactive offsets against the principal amount of the loan, it is not possible to determine the amount of interest earned to March 31, 1973. Accordingly no interest on this loan has been included in the financial statements. The remainder includes a loan of \$3,900,000 which bears no interest.

3. Progress payments to suppliers, for which corresponding amounts have been received or are receivable from customers, comprise amounts paid or payable for defence supplies in process of manufacture and for completed defence supplies which have been delivered, or are awaiting delivery, to a contractor for final assembly.

4. The major portion of the inventories of strategic materials consists of raw quartz for which there is little market. This inventory, after writing off \$5,000,000 in 1969-70 to reflect a decline in its market value, had a written down value of \$873,032.

5. At March 31, 1973, the Revolving Fund was committed to the acquisition of aircraft, at an estimated maximum cost of \$49,200,000, of which \$44,593,200 has been requisitioned for payment out of appropriations and by an Agent of Her Majesty. It is estimated that a further \$3,390,000 will be funded by way of sales tax rebate (\$1,990,000) on the aircraft sold and interest (\$1,400,000) on the proceeds of sale of these aircraft to a foreign customer. The balance of \$1,216,800 has not yet been appropriated.

AUDITOR GENERAL OF CANADA

Ottawa, July 30, 1973.

The Honourable Jean-Pierre Goyer,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the Balance Sheet of the Defence Production Revolving Fund as at March 31, 1973 and the Statement of Operations for the year ended on that date. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of the accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

I report that, in my opinion, these financial statements present fairly the financial position of the Fund as at March 31, 1973 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours faithfully,

J. J. Macdonell

Auditor General of Canada.

Computer Services Bureau Revolving Fund

(authorized by Vote L99)e), Appropriation Act No. 4, 1966, 1966-67, c.6)

Balance Sheet as at March 31, 1973

(with comparative figures as at March 31, 1972)

Assets			Liabilities		
	1973	1972		1973	1972
Employees' travel advances	\$ 50	\$ 1,255	Accounts payable	\$ 80,956	\$ 37,98
Accounts receivable	433,289	391,497	Advances from Canada for: Working capital (authorized \$2,000,000)	\$ 882,212	760,93
Inventories of materials and supplies, at cost	18,427	24,111	Less: Replacement funds available for purchase of capital assets	3,761	29,44
Capital assets, at cost:				878,451	731,49
Computer tapes	\$ 92,129	101,736		88,311	119,18
Equipment	141,872	183,581	Capital assets		
	234,001	285,317		966,762	850,67
Less: Accumulated provision for replacement	135,725	134,785	Deficit:		
	98,276	150,532	Balance at beginning of year	321,269	368,62
	\$550,042	\$567,395	Loss for the year, per Statement of Operations	1,448,407	1,205,64
				1,769,676	1,574,26
			Less: Recovered from Supply and Services Vote 10a (1972-Vote 10b)	1,272,000	1,253,00
				(497,676)	(321,26)
				\$550,042	\$ 567,3

Certified correct:

J. G. Threader
Comptroller

Approved:

H. R. Balls
Deputy Minister of Services

I have examined the above Balance Sheet and the related Statement of Operations and have reported thereon, up to date of August 28, 1973 to the Minister of Supply and Services.

J. J. Macdonell
Auditor General of Canada

Computer Services Bureau Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended March 31, 1973

(with comparative figures for the year ended March 31, 1972)

	1973	1972
Income		
Bureau computer fees, rental of remote terminals, disk packs, etc.	\$2,105,477	\$2,059,229
Programming services	349,386	245,532
Outside computer fees and rentals	133,715	289,650
	<u>2,588,578</u>	<u>2,594,411</u>
Expenses		
Rental of Bureau computer and equipment	1,607,439	1,494,927
Salaries and employee benefits	1,515,878	1,387,012
Commodation	380,453	178,695
Materials and supplies	100,260	124,754
Interest charges on advances and loans	99,137	113,071
Professional and temporary services	65,378	100,517
Rental of outside computers	54,721	223,947
Freight, express and cartage	50,616	48,107
Depreciation	30,871	34,630
Telephone and telegraph	29,776	23,323
Travel	27,825	38,822
Publications	10,912	19,479
Postage	34,296	12,775
	<u>4,007,562</u>	<u>3,800,059</u>
Surplus for the year on operations	1,418,984	1,205,648
Book value of capital assets declared surplus to Crown Assets Disposal Corporation (Note)	29,423	—
Surplus for the year	\$1,448,407	\$1,205,648

Note: Net proceeds of \$16,675, realized from the sale of surplus capital assets, were deposited in the Consolidated Revenue Fund by Crown Assets Disposal Corporation.

AUDITOR GENERAL OF CANADA

Ottawa, August 28, 1973.

The Honourable Jean-Pierre Goyer,
Minister of Supply and Services,
Ottawa.

Sir,

I have examined the Balance Sheet of the Computer Services Bureau Revolving Fund as at March 31, 1973 and the Statement of Operations for the year ended on that date. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion, these financial statements present fairly the financial position of the Fund as at March 31, 1973 and the results of its operations for the year ended on that date, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours faithfully,

J. J. Macdonell
Auditor General of Canada.

AUDITEUR GÉNÉRAL DU CANADA

Ottawa, le 28 août 1973

A l'honorable Jean-Pierre Goyer
Ministre des Approvisionnements et Services
Ottawa.

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du fonds renouvelable du bureau des services d'information au 31 mars 1973 ainsi que les comptes d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date. Mon examen a comporté une revue générale des procédés comptables ainsi que les sondages des registres comptables et autres preuves à l'appui que j'ai jugé nécessaire de faire dans les circonstances.

A mon avis, ces états financiers présentent fidèlement la situation financière du fonds au 31 mars 1973 et ses résultats d'exploitation pour l'année terminée à cette date, conformément aux principes comptables généralement reconnus, appliqués de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments distingués.

L'auditeur général du Canada,
J.-J. Macdonell

Fonds renouvelable du bureau des services d'informatique
Compte d'exploitation de l'exercice clos le 31 mars 1973
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1972)

	1973	1972
Réceptes		
Frais d'ordinateurs du bureau, location de terminaux de télétraitement,	\$2,105,477	\$2,059,229
Unités de disques, etc.	133,715	289,650
Frais d'ordinateurs et location à l'extérieur	349,386	245,532
Services de programmation	2,588,578	2,594,411
Dépenses		
Location de l'ordinateur et de l'équipement du bureau	1,607,439	1,494,927
Traitements et prestations sociales	1,515,878	1,387,012
Location d'ordinateurs à l'extérieur	54,721	223,947
Locaux	380,453	178,695
Matériel et fournitures	100,260	124,754
Frais d'intérêt sur les avances et les prêts	99,137	113,071
Services professionnels et temporaires	65,378	100,517
Transports, messageries et camionnage	50,616	48,107
Déplacements	27,825	38,822
Amortissement	30,871	34,630
Téléphone et téletypage	29,776	23,323
Publications	10,912	19,479
Divers	34,296	12,775
	4,007,562	3,800,059
Perte d'exploitation de l'exercice	\$1,418,984	\$1,205,648
Valeur aux livres des immobilisations déclarées excédentaires à la Corporation de disposition des biens de la couronne (remarque)	29,423	—
Perte de l'exercice	\$1,448,407	\$1,205,648

Remarque: Des produits nets de \$16,675, réalisés sur la vente d'immobilisations excédentaires, ont été déposés au fonds de revenu consolidé par la Corporation de disposition des biens de la couronne.

AUDITEUR GÉNÉRAL DU CANADA

Ottawa, le 30 juillet 1973

A l'honorable James A. Richardson
Ministre des Approvisionnements et Services
Ottawa.

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du fonds renouvelable de la production de défense au 31 mars 1973 ainsi que les comptes d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date. Mon examen a comporté une revue générale des procédés comptables ainsi que les sondages des registres comptables et autres preuves à l'appui que j'ai jugé nécessaire de faire dans les circonstances.

A mon avis, ces états financiers présentent fidèlement la situation du fonds au 31 mars 1973 et ses résultats d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux principes comptables généralement reconnus, appliqués de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments distingués.

L'auditeur général du Canada,

J.-M. Macdonell

Fonds renouvelable de la production de défense

Compte d'exploitation de l'exercice clos le 31 mars 1973

(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1972)

Intérêts réalisés sur:		1973	1972
Prêts sur le capital d'exploitation		\$32,850	\$563,438
Accord relatif à la vente d'avions		57,531	126,191
Avances faites aux termes d'un accord de production		—	11,216
Opérations commerciales sur matières stratégiques (note 4)		90,381	700,845
Ventes		16,104	53,202
Prix de revient des ventes		19,825	46,176
Bénéfice (perte) sur opérations commerciales		(3,721)	7,026
Bénéfice net de l'exercice		\$86,660	\$707,871
Emploi du bénéfice net:			
Viré du Fonds renouvelable à titre de recettes		\$90,381	\$707,871
Perte sur opérations commerciales à imputer aux crédits parlementaires à venir		(3,721)	—
Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.		\$86,660	\$707,871

NOTES ANNEXÉES AUX ÉTATS FINANCIERS DU 31 MARS 1973

1. Comptes à recevoir, des ministères fédéraux: comprennent \$5,965,460, montant dû par le ministère de la Défense nationale, dont le recouvrement a été suspendu en attendant la détermination et le règlement des sommes à recouvrer auprès d'un fournisseur.

Comptes à recevoir, autres: comprennent une créance à long terme de \$2,638,734, dont le recouvrement dépend de la vente d'un aéronef par un constructeur aéronautique. Si les ventes ne suffisent pas à amortir la dette, la créance restante serait alors recouverte auprès du ministère de la Défense nationale.

2. Les prêts sur le capital d'exploitation comprennent un prêt de \$6,000,000 consenti à un constructeur aéronautique et portant intérêt au taux préférentiel déterminé de temps à autre par les banques. Cependant, puisqu'une réclamation de la couronne contre un concepteur aéronautique peut réduire rétroactivement le principal du prêt, il est impossible de déterminer le montant d'intérêts courus au 31 mars 1973. Par conséquent, aucun intérêt sur ce prêt n'a été porté aux états financiers.

Figure également à ce poste un prêt de \$3,900,000, sans intérêt.

3. Les acomptes versés aux fournisseurs, pour lesquels des montants correspondants ont été reçus ou seront reçus des clients, comprennent des sommes payées ou payables pour des approvisionnements de défense en voie de fabrication et pour des approvisionnements finis de défense qui ont été livrés ou sont sur le point d'être livrés à un entrepreneur pour l'assemblage final.

4. La plus grande partie des stocks de matières stratégiques consiste en quartz brut qui n'est guère demandé. Après avoir été déprécié de \$5,000,000 en 1969-70, pour refléter la baisse de sa valeur marchande, la valeur du stock de quartz s'élève à \$873,032.

5. Au 31 mars 1973, le Fonds renouvelable s'était engagé à acquérir des aéronefs au prix maximum de \$49,200,000; de cette somme, \$44,593,200 ont été demandés sur les crédits parlementaires par un mandataire de Sa Majesté. Il est prévu que \$3,390,000 proviendront de la ristourne sur la taxe de vente (\$1,900,000) à percevoir sur les avions vendus et des intérêts (\$1,400,000) sur les profits de la vente de ces avions à un client étranger. Le montant restant, soit \$1,216,800, n'a pas encore été financé.

onds renouvelable de la production de défense
 autorisé par l'article 15 de la loi sur la production de défense)
 ilan au 31 mars 1973
 avec chiffres comparatifs au 31 mars 1972)

Actif		1973	1972
Finances à recouvrer (note 1)		\$ 7,645,857	\$ 927,709
Ministères		3,296,434	4,310,189
Autres		10,942,291	5,237,898
Sommes à recouvrer de la Corpora- tion commerciale canadienne		2,801,128	—
Avances — sans intérêt		357,040	3,839,223
Effets à recevoir		3,158,168	3,839,223
Prêts sur le capital d'exploitation	(note 2)	10,022,900	8,227,378
Comptes versés aux fournisseurs	(note 3)	7,958,060	4,641,739
Matières stratégiques en stock	(note 4)	874,642	888,619
		\$32,956,061	\$22,834,857

Sommes à payer et passif accumulé

Ministères

Autres

Avances reçues des clients

Ministères

Autres

Avances reçues des clients

Ministères

Autres

Comptes versés par les clients —

(note 3)

Ministères

Avances reçues au titre du capital d'exploitation

(crédit de \$100,000,000)

Moins: perte sur les opérations commerciales à

imputer aux crédits parlementaires à venir

3,721

22,397,547

\$32,956,061

\$22,834,857

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

Passif		1973	1972
		\$ 432,578	\$ —
		1,848,924	3,838,358
		2,281,502	3,838,358
		142,465	—
		176,487	193,556
		318,952	193,556
		7,958,060	4,617,844
		22,401,268	14,185,099
		3,721	—
		22,397,547	14,185,099
		\$32,956,061	\$22,834,857

J'ai examiné le bilan ci-dessus et le compte d'exploitation ci-joint et j'ai fait rapport de mon examen en date du 30 juillet 1973 au ministre des Approvisionnement et Services.

L'auditeur général du Canada,
 J.-J. Macdonell

Le contrôleur,
 J.-G. Threader

Le sous-ministre des approvisionnements,
 J.-M. DesRoches

Approuvé au nom du ministre

AUDITEUR GÉNÉRAL DU CANADA

Ottawa, le 31 juillet 1973

A l'honorable Jean-Pierre Goyer
Ministre des Approvisionnements et Services
Ottawa

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du fonds renouvelable de l'imprimie du gouvernement canadien au 31 mars 1973 ainsi que les comptes d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date. Mon examen a comporté une revue générale des procédés comptables ainsi que les sondages des registres comptables et autres preuves à l'appui que j'ai jugé nécessaire de faire dans les circonstances.

A mon avis, ces états financiers présentent fidèlement la situation financière du fonds renouvelable de l'imprimie du gouvernement canadien au 31 mars 1973, ainsi que ses résultats d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux principes comptables généralement reconnus, appliqués de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments distingués.

L'auditeur général du Canada,

J.-J. Macdonell

Fonds renouvelable de l'imprimerie du gouvernement canadien
Comptes d'exploitation pour l'exercice clos le 31 mars 1973
(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1972)

	1973	1972
--	------	------

Revenus		
Revenus d'imprimerie	\$12,316,428	\$13,208,675
Atelier principal		
Revenus effectués par des imprimeries commerciales	16,135,609	13,901,763
Revenus effectués par contrats	9,791,796	7,715,446
Services et fournitures d'imprimerie divers	38,243,833	34,825,884
	351,421	425,327
	38,595,254	35,251,211

Coûts des ventes		
Stock des travaux en cours à l'ouverture	1,647,337	1,341,087
Matériaux en atelier	5,551,824	4,715,122
Main-d'oeuvre sur place	8,768,553	9,076,736
Autres dépenses d'exploitation an atelier	11,761,173	10,314,870
Revenus confis par contrats	9,550,094	7,715,446
	37,278,981	33,163,261
À déduire: stock des travaux en cours à la clôture	1,801,675	1,647,337
	35,477,306	31,515,924
Frais d'administration	2,613,195	2,992,676
	38,090,501	34,508,600
Profit	504,753	742,611
Achats spéciaux (note 2)	72,068	163,259
	576,821	905,870
Autres revenus	46,004	44,034
Escomptes		
Profit pour l'année	\$ 622,825	\$ 949,904

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

NOTES ANNEXÉES AUX ÉTATS FINANCIERS

1. Des frais d'affranchissement de \$1,060,460, auparavant inexistant, encourus depuis le 1^{er} avril 1972 pour la distribution des imprimés sont inclus dans les ventes de l'atelier principal et les coûts des ventes. Ces frais ont été recouvrés auprès des ministères et organismes clients.

2. Cette année, l'imprimerie a acheté certains équipements au lieu de les louer, on a donc indiqué leur coût original, moins l'amortissement accumulé depuis la date de l'achat, ce qui donne des bénéfices d'exploitation de \$72,068 pour l'année, comparativement aux frais de location et à l'amortissement des années précédentes.

Fonds renouvelable de l'imprimerie du gouvernement canadien

(Autorisé par le crédit L 104b des Approvisionnements et Services,
loi n° 1 portant affectation de crédits, 1969, 1968-1969, Chap. 23)

Bilan au 31 mars 1973

(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1972)

Actif

Créances à recouvrer	\$ 6,102,073	\$3,784,319
Réclamations et avances	105,576	22,151

Stocks	1,801,675	1,647,337
Travaux en cours — prix coûtant		
Métaux et fournitures d'imprimerie		
— prix coûtant moins provisions		
pour dépréciation	333,555	504,145

Immobilisations	2,738,260	2,794,851
valeur estimative	1,247,847	612,341
prix coûtant	3,986,107	3,407,192

Moins: provisions pour remplacement	1,264,011	625,360
	2,722,096	2,781,832

	\$11,064,975	\$8,739,784
--	--------------	-------------

Certifié exact:
Le contrôleur,
J. G. Threader

Approuvé:

Le sous-ministre des approvisionnements
Ministère des Approvisionnements et Services,
J.-M. DesRoches

Passif

1973	1972
------	------

Sommes à payer et passif accumulé	\$ 3,322,463	\$2,319,774
Avances du Canada au titre du capital d'exploitation (crédit de \$11,000,000)	\$3,173,114	1,775,90

Moins: sommes disponibles pour l'achat d'immobilisations	72,755	13,01
	3,100,359	1,762,88

Immobilisations financées à partir de crédits parlementaires ou de soldes d'exploitation excédentaires	2,794,851	2,794,85
Bénéfices réinvestis		
Rapport	1,862,277	912,37

Bénéfice net de l'exercice	622,825	949,90
	2,485,102	1,862,27

Moins: sommes transférées du fonds renouvelable à titre de recettes	637,800	—
Bénéfice à la fin de l'exercice	1,847,302	1,862,27

	\$11,064,975	\$8,739,78
--	--------------	------------

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

J'ai examiné le bilan ci-dessus et le compte d'exploitation et j'ai fait rapport de mon examen en date du 31 juillet 1973 au ministre des Approvisionnements et Services.

L'auditeur général du Canada,
J. J. Macdonell

AUDITEUR GÉNÉRAL DU CANADA

Ottawa, le 18 juillet 1973

A l'honorable Jean-Pierre Goyer
Ministre des Approvisionnements et Services
Ottawa

Monsieur le ministre,

J'ai examiné le bilan du fonds renouvelable du service des approvisionnements du gouvernement canadien au 31 mars 1973 ainsi que les comptes d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date. Mon examen a comporté une revue générale des procédés comptables ainsi que les sondages des registres comptables et autres preuves à l'appui que j'ai jugé nécessaire de faire dans les circonstances.

Comme je l'ai expliqué à la note 1 annexée aux états financiers, les exigences de la circulaire du Conseil du Trésor no 1970-7 du 8 janvier 1970 concernant l'exploitation du fonds renouvelable n'ont pas encore été entièrement remplies et le coût des différents services assurés n'a pas encore été imputé au fonds renouvelable. Les états financiers du fonds renouvelable ne présentent donc pas fidèlement les résultats exacts de l'exploitation et de l'administration des services au 31 mars 1973.

A mon avis, sous réserve de ce qui précède, ces états financiers présentent fidèlement la situation du fonds renouvelable du service des approvisionnements du gouvernement canadien au 31 mars 1973 et ses résultats d'exploitation pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux principes comptables généralement reconnus, appliqués de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le ministre, l'expression de mes sentiments distingués.

L'auditeur général du Canada.

J.-J. Macdonell

Fonds renouvelable du service des approvisionnements du gouvernement

Compte d'exploitation de l'exercice clos le 31 mars 1973

(avec chiffres comparatifs au 31 mars 1972)

1973	1972
------	------

Débours à recouvrer auprès des ministères et organismes du gouvernement

Billets de voyage
Transport de marchandises
Assurance pour le transport des biens domestiques

\$15,612,219	\$13,048,332
3,320,751	4,475,018
387,063	341,426
\$19,320,033	\$17,864,776

Approvisionnement pour le compte des ministères et

organismes de l'Etat

Ventes

Coût des marchandises vendues

Bénéfice brut

Autres frais

Entreposage et distribution

Affranchissement

Transport de marchandises

Articles manquants et matériel périmé

Intérêts à verser

Dotation aux provisions pour dépréciation

\$23,763,845	\$20,115,994
3,647,851	3,599,412
2,633,035	2,287,619
155,888	802,489
835,828	80,714
40,800	484,356
482,953	—
95,756	—
4,244,260	3,655,178

Autres recettes

Honoraires et frais des services de gestion du matériel

Escomptes

Location de mobilier

337,335	94,194
42,292	26,864
474,021	402,019

Bénéfice net sur opérations d'approvisionnement

Services de réparation du matériel et des meubles de bureau pour le compte des ministères et organismes de l'Etat

Frais de services:

Matériel de bureau

Meubles de bureau

Coût des services:

Administration

Réparations effectuées en atelier — matériel

Réparations effectuées à l'extérieur — matériel

Articles manquants et matériel périmé

Intérêts à verser

Dotation aux provisions pour dépréciations

2,261,723	70,782
1,908,280	81,646
2,332,505	1,989,926

Coût des services:

Administration

Réparations effectuées en atelier — matériel

Réparations effectuées à l'extérieur — matériel

Articles manquants et matériel périmé

Intérêts à verser

Dotation aux provisions pour dépréciations

101,959	827,707
1,096,536	70,782
—	47,765
1,766	1,254
2,146,515	1,927,163

Bénéfice sur services de réparation

Bénéfice net de l'exercice

\$ 63,602	\$ 409,016
185,990	62,763

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

1. Avec l'approbation du Conseil du Trésor, on a retardé l'application de la circulaire n° 1970-7 du Conseil du Trésor, du 8 janvier 1970, concernant l'exploitation du fonds renouvelable. En conséquence, les frais d'exploitation et d'administration de différents services n'ont pas encore tous été imputés aux crédits budgétaires du ministère des Approvisionnement-ments et Services. La rentabilisation a commencé à s'appliquer le 1^{er} avril 1973. Les frais qui n'ont pas encore été imputés ou recouvrés de ce fonds incluent certains frais d'administration applicables à tous les services, dépréciation du matériel, frais de gestion, d'acquisition, de comptabilité et d'informatique afférents aux opérations d'approvisionnement, ainsi que la valeur de locaux et autres services fournis gratuitement par les ministères fédéraux. Ces frais sont évalués à 4,7 millions de dollars pour 1972-1973.

2. Le bénéfice de l'année, qui se chiffre à \$63,602, a été maintenu au fonds renouvelable, en vertu de l'autorisation donnée dans la délibération du Conseil du Trésor, CT 696859, du 23 avril 1970, selon laquelle le fonds «peut reporter aux années suivantes tout excédent d'exploitation jusqu'à concurrence d'un montant équivalent au montant total des excédents des deux meilleures années réalisés au cours de cinq années précédentes».

nd renouvelable du service des approvisionnements du gouvernement canadien

torisé par le crédit L 18e de la production de défense, loi n° 4
1966, 1966-67 portant affectation de crédits, chapitre 6)

an au 31 mars 1973

chiffres comparatifs au 31 mars 1972)

Actif			
ances à recouvrer	1973	\$ 5,327,114	\$2,284,042
amations et avances	39,157	8,226	
stock — prix coûtant	3,090,627	3,253,449	
terie et fournitures de bureau	430,331	513,001	
urnitures médicales	1,149,848	778,687	
diérier	367,398	382,743	
urnitures d'entretien	523,885	500,159	
ers	666,026	694,776	
	6,228,115	6,122,815	
tit immobilisé —	360,831	—	
sur estimative	191,824	9,462	
x coûtant	552,655	9,462	
ins: provisions pour	100,336	2,814	
placements	452,319	6,648	
	\$12,046,705	\$8,421,731	

notes annexées font partie intégrante des états financiers

rtifié exact
e contrôleur
G. Threader

pprouvé

le sous-ministre des approvisionnements
ministère des Approvisionnements et Services
M. Desroches

Passif			
Sommes à payer et passif accumulé	1973	1972	
	4,770,341	\$4,802,803	
Avances du Canada au titre du			
capital d'exploitation	\$5,482,342	2,343,179	
(Crédit de \$40,000,000)			
Moins: Sommes disponibles pour	2,814	2,814	
l'achat d'immobilisations	5,479,528	2,340,365	
Au titre des immobilisations	84,840	—	
	5,564,368	2,340,365	
de crédits parlementaires	360,831	—	
Bénéfices réinvestis	1,278,563	869,547	
Rapport	63,602	409,016	
Bénéfice net de l'exercice	1,342,165	1,278,563	
	\$12,046,705	\$8,421,731	

J'ai examiné le bilan ci-dessus et les comptes d'exploitation
et j'ai fait rapport de mon examen en date du 18 juillet
1973 au ministre des Approvisionnements et Services.
L'auditeur général du Canada
J. J. Macdonell

Ministère des Approvisionnements et Services
Résumé comparatif
Recettes extra-fiscales

TOTAL		
A	Produit de placements	\$32,890,255.07
	Privilèges, licences et permis	—
B	Produits des ventes	4,630,928.12
C	Services et frais de services	432,127.98
D	Remboursement de dépenses des années précédentes	232,241.84
E	Divers	819,118.21
		\$8,996,644.45

Corporation commerciale canadienne

CRÉDIT 20		
	Exploitation	4,178
		3,916

Les Arsenaux canadiens limitée

CRÉDIT 15		
	Exploitation	1,916
	Investissement	193
		1,856
		83
		1,939

Programme des services

CRÉDIT 10		
	Administration des programmes	934
	Administration de la rémunération des employés de la	18,170
	fonction publique	10,132
	Administration du paiement des prestations d'aide sociale	12,658
	et économique	16,429
	Administration des comptes à payer et autres paiements	8,346
	Comptabilité de l'État et services de rapports	5,323
	Fonds renouvelable du bureau des services d'informatique	1,272
	Services de gestion, services financiers et autres	10,809
		51,262
	Moins: produits et recettes à valoir sur le crédit	10,750
		8,677
	Moins: produits portés en recettes	123
		50,410

1972-73 1971-72

Ministère des Approvisionnement et Services
ité des dépenses pour l'année terminée le 31 mars 1973
milliers de dollars)
chiffres comparatifs au 31 mars 1972)

1972-73	17
1971-72	17

Services
Ministère des Approvisionnement

Programme d'administration	
ÉDIT 1 ^{er}	
Services de gestion	631
Personnel	1,193
Services administratifs	1,882
Services de comptabilité	1,006
Ins: produits et recettes à valoir sur le crédit	5,923
	4,682
	470
	5,424
	4,212

Programme des approvisionnements

ÉDIT 5	
Administration du programme	1,257
Provisionnement commercial	14,569
Provisionnement technique	12,254
Diffusion des approvisionnements d'urgence	625
	28,705
Ins: produits et recettes à valoir sur le crédit	3,586
Ins: produits portés en recettes	25,119
	26,211
	2,225
	3,238
	22,894
	*22,973

n'existe pas de ventilation des dépenses pour les
années précédentes

Volume de travail des bureaux de paye, 1972-73

Le ministère des Approvisionnements et Services a payé 278,635 fonctionnaires
La division centrale de la paye: 176,995
Les bureaux régionaux: 101,640
Nombre total des chèques émis: 8,270,139
par la division centrale de la paye: 5,683,806
par les bureaux régionaux: 2,586,333
Au cours de cette période, on a signé 32 négociations collectives touchant 100,186 employés
Moyenne quotidienne des demandes de paye reçues des ministères par ces bureaux: 14,559
par la division centrale de la paye: 7,459
par les bureaux régionaux: 7,100

Pensions de retraite et prestations aux employés: données sur le volume de travail, 1972-73

Pensions de retraite	
Cotisants en 1972-73 au titre de la loi sur la pension de la Fonction publique:	
243,260, dont 47,687 nouveaux cotisants sont devenus membres actifs	
Prestations servies au titre de la loi: 72,415	
8,040 d'entre elles sont devenues payables au cours de 1972-73	
Régime d'assurance collective chirurgicale-médicale	
Assurés	210,000
Nouvelles demandes prévues chaque mois	2,100 (environ)
Régime d'assurance pour les cadres de gestion de la Fonction publique	
Assurés	13,905
Nouvelles demandes prévues chaque mois	180 (environ)
Régime d'assurance-invalidité	
Le régime est entré en vigueur le 1 ^{er} novembre 1970	
Assurés	128,233
Nouvelles demandes prévues chaque mois	200 (environ)

Tableau récapitulatif des marchés passés par l'administration des approvisionnements — MAS 1970-1971 à 1972-1973

	milliers de dollars			nombre de documents		
	1970-71	1971-72	1972-73	1970-71	1971-72	1972-73
Marchés scientifiques et techniques	459,847		581,185	598,572	14,065	17,238
Marchés commerciaux	240,201		275,745	326,023	33,664	30,430
Siege central	143,625		178,541	204,049	188,722	217,070
Bureaux divisionnaires	383,826		454,286	530,072	222,386	247,500
Total M.A.C.	—		29,559	40,299	—	5,288
Marchés d'impressions	—		—	—	—	—
Sécurité	—		—	21	—	—
Total	843,673	1,065,030	1,168,964	236,451	270,026	274,521

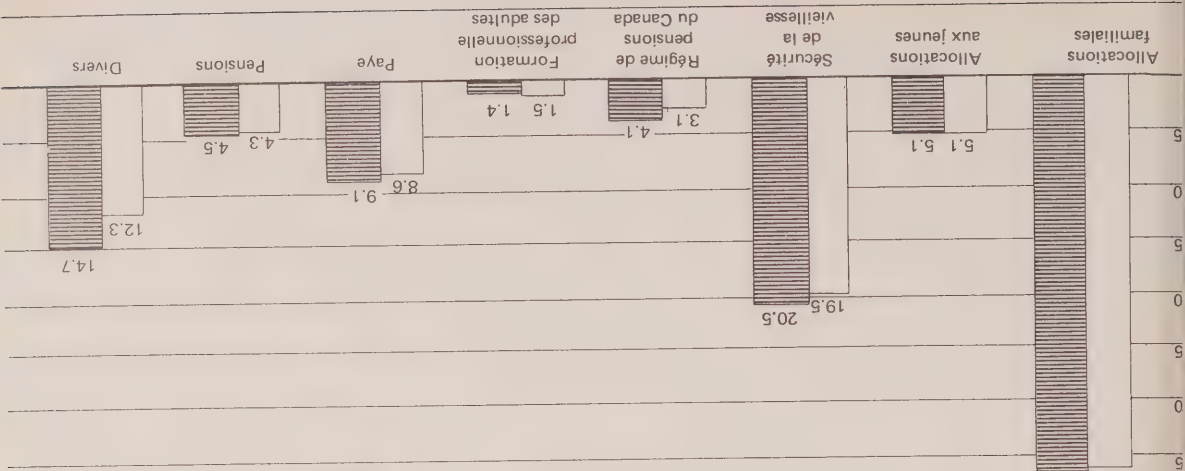
Volume des chèques émis (en millions de dollars) pour les années financières 1967-68 à 1972-73

Socio-économique	1967-68	1968-69	1969-70	1970-71	1971-72	1972-73
Allocations familiales	32.9	34.5	35.1	35.6	36.2	36.6
Allocations aux jeunes	4.3	4.5	4.8	5.1	5.1	5.1
Securité de la vieillesse	15.0	16.3	17.7	18.8	19.5	20.5
Régime de pensions du Canada	.1	.5	1.5	2.2	3.1	4.1
Formation professionnelle des adultes	—	.3	.8	1.2	1.5	1.4
Paye	8.0	8.5	8.6	8.0	8.6	8.2
Allocations aux jeunes	3.0	2.9	2.9	3.0	4.3	4.5
Divers*	12.8	14.4	12.6	12.8	12.3	15.6
Total	76.4	82.4	84.4	87.0	90.6	96.0

Divers — Remboursements d'impôt sur le revenu et comptes fournisseurs.

Chèques émis (classés selon la nature des versements)

Millions de chèques



L'ensemble du ministère possède une administration commune qui fournit une vaste gamme de services administratifs et financiers et de services d'information et de soutien. Ces activités sont regroupées dans deux secteurs fonctionnels: l'administration et le personnel.

L'administration

Le secteur de l'administration se compose des groupes spécialisés suivants:

La direction des services administratifs assure une gamme complète de services d'emménagement, de communications, de gestion des dossiers, de gestion des formulaires, de bibliothèque, de courrier, de messages et de secrétariat.

La direction du contrôle leur élabore les politiques, systèmes et procédures financiers, dans le cadre des politiques du gouvernement et du ministère, tient la comptabilité, dirige un système de contrôle du budget et de la main-d'œuvre et fournit et interprète des données financières et statistiques permettant d'évaluer les résultats d'exploitation par rapport aux plans

et d'en dégager les tendances.

La direction des services de gestion offre des services consultatifs aux chefs des services organiques, en matière d'analyses de l'organisation, de conception des systèmes, de productivité et d'application des techniques scientifiques de gestion. Des analystes expérimentés dans le domaine de la finance et de la comptabilité, de l'ingénierie et de l'administration des entre-

prises, fournissent des conseils de spécialistes à tous les secteurs du ministère.

Le personnel

La direction du personnel remplit cinq fonctions principales: planification de la main-d'œuvre, formation et perfectionnement, dotation en personnel, classification, relations de travail et services au personnel.

Durant l'année 1972-1973, la direction s'est attachée à mettre au point des plans de main-d'œuvre complets pour répondre à l'évolution des besoins durant les cinq années à venir. On y attache beaucoup d'importance à relever les normes d'éducation et les connaissances linguistiques des employés. La direction a également mené un programme de recrutement intensif visant à affecter plus de femmes à des postes de responsabilité dans le ministère.

Le nombre et la diversité des cours de formation donnés dans les deux langues a continué à progresser durant l'année.

Communications et relations publiques

La direction des communications et des relations publiques participe à la mise au point et à l'exécution de programmes d'information externe et interne s'adressant au Parlement, au grand public, aux clients des milieux d'affaires et industriels et au personnel du ministère.

1972, le Conseil du Trésor a invité le bureau à cesser de proposer ses services au gouvernement. Il a ensuite publié un projet de plan directeur informatique, en septembre 1972, où il recommandait le maintien de l'excellent centre d'informatique que possède le bureau. Celui-ci proposerait, au prix coûtant, des services de consultation sur toutes les questions d'information à tous les ministères.

On est en train de redéfinir le rôle du bureau pour tenir compte de ces modifications de politique.

Autres activités

A côté des services opérationnels et des services de gestion, l'administration des services possède deux directions spécialisées, la planification et le contrôle de gestion, qui rendent compte directement au sous-ministre.

La première effectue des travaux de planification à

La seconde effectue le contrôle de gestion et les vérifications financières concernant les activités de la direction des services. Le programme de contrôle de gestion évalue l'efficacité avec laquelle l'administration des services ramplifie ses principales fonctions tandis que le programme de vérification financière étudie le bien-fondé des contrôles placés sur les actifs du ministère et les biens gérés au nom des autres ministères et organismes. En outre, en collaboration avec la direction de la vérification des approvisionnements, elle effectue le contrôle de gestion des activités relevant du programme d'administration. En juin 1972, le personnel et les fonctions du bureau du séquestre ont été transférés du ministère de la Consommation et des Corporations au ministère des Approvisionnements et Services. Le sous-ministre des services est devenu sous-séquestre et le sous-ministre adjoint, services opérationnels, est devenu sous-séquestre adjoint.

analyse économique, les études de rentabilité, la planification de l'organisation, la mise sur pied d'une organisation, les possibilités d'automatisation, la planification par objectifs, la planification et la budgétisation des programmes, des systèmes financiers et comptables, la planification de la main-d'œuvre, la planification du personnel, les systèmes d'information de gestion, l'analyse opérationnelle, la planification et l'aménagement des locaux, les sondages d'attitude, les tableaux d'équipe sur les réformes d'organisation, etc. Le bureau a fait cette année 230 travaux de consultation variable. Comme il travaille aux prix coûtants depuis avril 1970, ses services sont de plus en plus demandés.

bureau publie également **OPTIMUM**, une revue trimestrielle de gestion, qui s'attache à offrir aux dirigeants de tous les paliers administratifs des idées, des opinions intéressantes et stimulantes sur la gestion et la gestion. **OPTIMUM** a environ 60 abonnés dans le personnel fédéral, provincial et municipal comme dans les universités, les instituts et le grand public.

bureau des services informatiques

Enfin, la fonction de calcul interne qui permet de passer d'un centre de calcul à un autre, à titre onéreux, une vaste gamme de services aux ministères et organismes. Il propose notamment la mise à disposition d'un vaste centre de calcul, des services de consultation en informatique, et offre de conclure des contrats de services informatiques avec le secteur privé au nom des organismes gouvernementaux.

L'évolution de la politique du gouvernement fédéral en matière d'informatique a cependant modifié son rapport sur les activités informatiques du gouvernement fédéral, publié en novembre 1971, le Conseil du Trésor recommande de réaffecter le bureau de centre fonctionnel qui faisait office de centre pilote d'application de cette nouvelle formule. En janvier

La direction des opérations possède en tout 14 bureaux régionaux équipés d'un centre-calcul et travaillant sur place, pour les ministères clients. Parmi ceux-ci figurent des ordinateurs de puissance moyenne à Halifax, Québec, Montréal, Toronto, Winnipeg et Vancouver, un ordinateur de puissance moyenne à Ottawa, affecté au régime de pensions du Canada, et de petits ordinateurs à Saint-Jean, Victoria. Il existe également divers ordinateurs dans plusieurs bureaux d'Ottawa (Parc Tunney, Confederation Heights, ministère de la Défense nationale, Gendarmerie royale du Canada et édifice West Memorial). Deux gros ordinateurs de multi-traitement, situés dans les édifices Concord et Lord Elgin Plaza, à Ottawa, constituent l'élément central du réseau. Les petits ordinateurs locaux sont reliés aux ordinateurs des bureaux régionaux qui, à leur tour, sont en liaison avec les ordinateurs géants de multi-traitement d'Ottawa.

Pour faire face à l'augmentation du travail informatique à effectuer, il a fallu, durant l'année, installer un deuxième appareil identique à l'ordinateur de multi-traitement qui constitue l'élément central du système, à Ottawa. Cette installation double représente non seulement un accroissement de capacité mais constitue également un équipement de secours en cas de panne. Les principales installations d'Ottawa dépendent de la direction de l'informatique, tandis que les installations locales sont exploitées par la direction des opérations, sous la direction fonctionnelle de la direction de l'informatique.

Les services de gestion

Le secteur des services de gestion assure les services de gestion et les services consultatifs dans le domaine de la vérification, de la gestion et de l'informatique. Il assure ces services, à titre onéreux, à la demande des ministères et organismes avec lesquels il entretient, en général, les mêmes relations clients-conseillers qu'entretenirait un organisme privé.

Le bureau des services de vérification, le bureau des conseillers en gestion et le bureau des services informatiques exécutent les programmes des services de gestion.

Le bureau des services de vérification

Le bureau assure aux ministères, aux sociétés de la Couronne, aux commissions et aux conseils, divers services, notamment:

- ☐ La vérification des comptes industriels et autres, lorsque des contrats adjugés par le gouvernement

prévoient la détermination des coûts.

- ☐ La vérification des accords fédéraux-provinciaux partage des frais.
- ☐ La vérification des demandes formulées dans le cadre des programmes de subsides, subventions et allocations.
- ☐ Le contrôle interne et le contrôle opérationnel ministères et organismes du gouvernement.
- ☐ Les vérifications, en collaboration avec le gouvernement des États-Unis, en vertu d'accords réciproques de 10,000 et concernent 100 programmes gouvernementaux. Les paiements effectués en vertu de ces programmes se montent à 2,5 milliards de dollars chaque année.

Depuis quelques années, on sollicite de plus en plus les services du bureau pour effectuer des contrôles internes et opérationnels. Étant donné la tendance vers la délégation d'autorité et de responsabilité aux ministères, les dirigeants sont de plus en plus conscients de la nécessité du contrôle de gestion ou du contrôle opérationnel pour évaluer leurs méthodes leurs modalités de contrôle interne.

Le bureau des services de vérification offre ses services à tout ministère ou organisme du gouvernement dans tout le Canada — y compris les territoires du Yukon et du Nord-Ouest — grâce à une organisation implantée dans tout le pays. Il emploie 450 spécialistes qui reçoivent en permanence une formation et échantillonnage et en vérification informatique, et sont tenus au fait des nouvelles techniques de vérification.

Le bureau des conseillers en gestion

Le bureau fournit, à titre onéreux, des services complets à tous les ministères et organismes du gouvernement fédéral, des gouvernements provinciaux et, par l'intermédiaire du ministère des Affaires extérieures et de l'Agence canadienne de développement international, aux organismes internationaux aux gouvernements étrangers.

Il s'agit, en termes généraux, de fournir conseil et assistance à la haute gestion des organismes clients, propos des problèmes de politique et de gestion opérationnelle, dans des domaines tels que l'organisation du gouvernement, la recherche opérationnelle,

autre, leur nouvelle présentation les rend comparables avec les principales prévisions budgétaires et donc la continuité des informations communiquées au Parlement et au public et la possibilité de comparer. L'amélioration du système de collecte et regroupement des informations a également fait le travail imposé aux ministères.

En 1972, une équipe spéciale est chargée de l'application d'un nouveau système dans le domaine des rapports de gestion et des rapports financiers aux ministères et organismes. Ce nouveau système permettrait de communiquer les informations en temps plus opportun aux gestionnaires, sous forme plus pratique et pouvant s'adapter aux exigences de l'utilisateur. L'équipe spéciale a terminé le travail de mise au point et attend l'autorisation de mettre en place le système.

En temps, on a sans cesse amélioré les rapports, de sorte qu'ils restent toujours aussi utiles aux ministères, et, si possible, qu'ils le deviennent de plus en plus.

La généralisation des procédés informatiques dans la gestion des chèques-papier a été l'élément de rapprochement des chèques-papier à l'ordinateur. Il accélère également le traitement par l'ordinateur, le recouvrement, auprès de banques, des fonds du receveur général payés. La réponse aux demandes de renseignements concernant les chèques, le rapprochement des chèques payés avec la liste des chèques établis et constitue un moyen de vérification économique.

En 1972, plus de 13 millions de mandats, représentant un montant de près de 32 milliards de dollars, sont passés par la division du Trésor et du contrôle des chèques.

Direction des opérations

La direction des opérations est celle qui met en œuvre le plus de ressources et de personnel par l'intermédiaire de ses bureaux régionaux qui étendent divers services aux ministères, organismes et au grand public. Elle possède 36 bureaux régionaux à Ottawa et dans les principales villes du Canada.

Elle s'occupe d'émettre les chèques correspondants aux programmes de prestations socio-économiques comme les allocations familiales, la rente de la vieillesse et le supplément de revenu garanti, et, par exemple, de régler les factures des fournisseurs. Elle s'occupe également de la paie de tous les fonctionnaires qui ne relèvent pas de la division centrale de la paie et fournit en outre, en cas de nécessité, des services comptables de vérification préalable, de contrôle des engagements et de contrôle de la trésorerie aux ministères et organismes.

Durant l'exercice financier passé, le gouvernement a entrepris de décentraliser l'émission des chèques de remboursement d'impôt et confié à son bureau de Winnipeg l'établissement de 2 millions de chèques de remboursement d'impôt. En 1972-1973, le nombre des remboursements est passé à 5,7 millions et la décentralisation a continué. Les bureaux de Vancouver et d'Edmonton établissaient les chèques de remboursement non modifiés, et celui de Winnipeg, les chèques de remboursement modifiés.

On prévoit que, pour l'année financière 1972 (exercice financier 1973-1974), 8 millions de chèques de remboursement seront établis, Vancouver et Edmonton se chargeant des remboursements non modifiés, Winnipeg et Québec des remboursements modifiés.

Les centres-calcul dont sont dotés les bureaux, dans tout le pays, permettent cette décentralisation des émissions de chèques et l'automatisation des divers programmes de prestations socio-économiques.

La direction des opérations a terminé cette année la révision du guide des autorisations (anciennement guide du Conseil du Trésor) qui reflète maintenant les importantes modifications apportées récemment à la loi. À la fin de l'exercice financier, ce nouveau guide bilingue, utilisé en matière d'administration financière dans tout le gouvernement, était entre les mains de quelque 3,300 utilisateurs.

L'informatique

L'administration des services possède un important réseau d'ordinateurs dont le loyer annuel est d'environ 5 millions de dollars. La moitié de cette somme concerne des installations situées en dehors de la région d'Ottawa.

Si, dans le passé, la taille et la capacité des ordinateurs ont eu une influence centralisatrice sur les organisations, des nouveautés récentes dans les techniques de télétraitement semblent renverser cette tendance. Ces nouveautés ont permis de décentraliser les opérations dont est chargé le secteur, opérations nombreuses et complexes associées à la paie et aux pensions de retraite, aux travaux de rapprochement, à la préparation des rapports financiers et à l'établissement automatisé des chèques.

ment entrepris d'étudier la possibilité de normaliser les demandes de chèque.

Avec l'essor des techniques bancaires au Canada, on peut s'attendre à un développement des systèmes électroniques de virement de fonds. L'administration des services continue d'étudier, en collaboration avec les milieux bancaires, les nouveautés technologiques en matière de virement de fonds, de manière que les services du receveur général puissent s'adapter rapidement à toute modification dans ce domaine.

Les services de rémunération

Les services de rémunération s'occupent de l'administration de la paie des fonctionnaires, du régime des pensions de retraite et de divers avantages sociaux dont bénéficient les employés.

Environ les deux tiers de la Fonction publique relèvent de la division centrale de la paie d'Ottawa, dont la direction des services de rémunération contrôle la fonctionnement et l'organisation. Le tiers restant relève des bureaux régionaux de la direction des opérations.

L'exercice financier a été consacré à la mise au point du nouveau système de rémunération qui améliorera l'administration de la paie dans la Fonction publique. Il devait commencer à fonctionner en 1973, mais étant donné l'importance du travail de mise au point et d'essai et la nouveauté des techniques en jeu, il a fallu réviser le programme et reporter son entrée en vigueur à 1974.

Il s'agira d'un système très automatisé, avec fichiers sur support électronique, à Ottawa. Les bureaux régionaux des grandes villes, qui disposeront d'ordinateurs ayant accès, grâce au réseau de communications, aux informations centrales stockées à Ottawa, pourront ainsi recevoir les informations sur les mouvements de paie et émettre les chèques.

Grâce à ce système qui leur fournira des renseignements plus complets et en temps plus opportun, les employés connaîtront mieux les avantages auxquels ils ont droit. Les ministères recevront les informations sur la paie de manière plus rapide et plus précise, et les sous-sections du personnel adopteront des formules et des procédures normalisées, ce qui améliorera l'administration de la paie.

En tant qu'organisme responsable de l'administration du régime des pensions de retraite et des avantages sociaux des employés, l'administration des services s'occupe des comptes de 243,000 cotisants et de 72,000 bénéficiaires du régime des pensions de retraite, de 207,000 cotisants du régime d'assurance collective chirurgicale-médicale, de 127,000 cotisants

La comptabilité du gouvernement du Canada

Les services de la comptabilité du gouvernement du Canada sont chargés d'administrer les comptes centraux du Canada, de publier le Livre blanc du Canada, de préparer le chapitre du Livre blanc le budget ayant trait aux comptes de l'État, de verser aux banques le montant des chèques encaissés du receveur général, de faire le rapprochement de ces chèques avec les chèques émis, de gérer la trésorerie du receveur général, de concevoir et de préparer des rapports financiers pour les ministères et organismes et d'assurer des services consultatifs dans le domaine de la mise au point et de l'application de la politique comptable du gouvernement.

La direction de la comptabilité du gouvernement du Canada rédige chaque année les trois volumes des comptes publics du Canada que le ministre des Finances dépose devant le Parlement au nom du receveur général. Durant les trois dernières années, des améliorations ont permis de réduire leur délai de production de quelque trois mois, ce qui donne aux députés plus de temps pour étudier les comptes avant de passer aux prévisions budgétaires de l'année suivante.

Alors que la loi stipule que les comptes publics doivent être déposés avant le 31 décembre ou, si le Parlement ne siège pas à ce moment, dans les 15 jours suivant la reprise des travaux, les comptes publics de 1971-1972 étaient prêts le 13 octobre 1973. Quant aux comptes publics de 1972-1973, les députés les ont examinés dès le 15 octobre 1973.

tion des services de rémunération s'occupe émérations et du régime de retraite de la tion publique, des divers avantages sociaux des tionnaires et d'un système central de renseigne- is sur le personnel.

ction de la comptabilité du gouvernement du da est responsable des comptes publics et des ptes fiscaux centraux du Canada, de la vérifica- de tous les chèques du gouvernement et de la uction de rapports financiers pour les ministères ganismes.

ction des opérations, avec 36 bureaux répartis tout le pays et un bureau à Lahr (Allemagne) e, sous l'autorité fonctionnelle des directions uss, les divers services aux ministères et organis- clients et au grand public.

ction de l'informatique assure le traitement données concernant les programmes des bureaux ux ou de la direction centrale.

fonctions des directions sont très liées. Par pte, les services de rémunération sont responsa- de la paie des fonctionnaires; les services de ments se chargent de l'établissement des chèques e la sécurité; la comptabilité du gouvernement du da effectue le rapprochement des comptes de que et des comptes de rémunération; la direction opérations émet certains chèques de rémunération 'intermédiaire de ses bureaux régionaux et le ément des données effectue la programmation et fonctionner le matériel informatique.

services de paiements

ministration des services assure des services de ments dans le domaine des allocations familiales, sécurité de la vieillesse et du supplément de nu garanti, des remboursements d'impôts, du me des pensions du Canada, du plan de formation la main-d'oeuvre du Canada, des pensions et ations aux anciens combattants et autres rammes gouvernementaux similaires, et imment, le règlement des fournisseurs. Les eaux régionaux et locaux des principales villes rent ces services. L'accroissement constant du me des paiements, la mise en place de nouveaux ammes de paiements, la révision des programmes ants et l'évolution de la technologie exigent, de rt de la direction des services de paiements, une tion permanente qui garantit la souplesse et u'ici, le versement des allocations familiales, qui ecitait au moyen de machines inscivant automa- ement l'adresse de chaque bénéficiaire et travail-

Les problèmes de sécurité que posent les chèques du chèque mais concernent tout le cycle suivi par ce dernier, de la demande jusqu'au paiement de la banque qui a effectué le versement. C'est pourquoi l'on prend en permanence des mesures destinées à garantir l'intégrité et la sécurité du virement que constituent les chèques du receveur général.

Le nouveau dessin des chèques-cartes adopté en 1971, qui présente des caractéristiques destinées à réduire les fraudes et les mauvais usages, figure sur les chèques-papier depuis 1972. Cette même année, une étude a été faite sur la sécurité dans les méthodes de réception, de stockage et d'émission des chèques vierges, et dans la manipulation des demandes de chèques et des chèques remplis. Les modalités de fonctionnement ont été modifiées en fonction des recommandations auxquelles a conduit cette étude.

Pour plus grande efficacité, les services ont accompli, durant l'année, un gros travail de normalisation des divers formats des chèques-papier utilisés pour les différents programmes de paiements. Ils ont égale-

L'Administration des services

Organigramme

Ministre, receveur général du Canada et séquestre, l'honorable Jean-Pierre Goyer

Sous-ministre, sous-receveur général du Canada et sous-séquestre, H.-R. Balls

Directeur, planification, W.E. Davis

Directeur, contrôle de gestion, B.D. Blair

Sous-ministre adjoint, services opérationnels, sous-receveur général adjoint du Canada et sous-séquestre adjoint, D.R. Yeomans

Sous-ministre adjoint, services de gestion, W.W. Muir

Directeur général, services de paiements, K.W. Reed

Directeur général, services de rémunération, J.R. Caron

Directeur général, comptabilité du gouvernement du Canada, A.G. Irvine

Directeur général, informatique, G.E. Henderson

Directeur général, opérations, J.A.R. Hétu

Directeur général, bureau des services de vérification, K.C. Fincham

Directeur général, bureau des conseillers en gestion, J.F. Toller

Directeur général, bureau des services d'informatique, D.C. Baxter

Directeur général, administration, Lionel G. Bonnel

Directeur général, personnel, D.E. Lavalley

Directeur, communications et relations publiques, Pierre A. Forget

Directeur, contentieux, R.E. Williams

L'administration des services est chargée d'assurer, au moindre coût, une vaste gamme de services de gestion et d'administration au gouvernement et à divers ministères et organismes.

L'administration des services, conformément à la loi sur l'administration financière, est responsable des tâches du receveur général du Canada et assure divers autres services d'administration et de gestion en vertu de la loi qui a créé le ministère.

L'administration effectue des paiements sur le fonds du revenu consolidé, au nom du receveur général du Canada, vérifie les paiements effectués par chèques et au moyen d'autres effets, tient la comptabilité fiscale du Canada et prépare les comptes publics qui seront présentés au Parlement par le ministre des Finances. Parmi les autres services de soutien qu'elle assure en matière d'administration et de gestion figurent l'administration de la paie, les régimes de retraite et autres avantages sociaux des fonctionnaires, la gestion

Les services opérationnels

Cinq directions se partagent les fonctions du secteur des services opérationnels:

La direction des services de paiements est chargée de mettre au point la politique, les procédures et les systèmes nécessaires au versement par chèques du receveur général autres que ceux dont se charge la direction des services de rémunération.

du système central de renseignements sur le personnel, la rédaction de rapports de gestion financière et de statistiques, des services comptables et administratifs et des services consultatifs en matière de gestion, de vérification et d'informatique au profit des ministères et organismes gouvernementaux. Elle remplit ces fonctions par l'intermédiaire de deux secteurs: les services opérationnels et les services de gestion, tous deux sous la direction d'un sous-ministre adjoint.

consiste en la mise en place d'un organisme d'approvisionnement en cas d'urgence nationale. Si la situation l'exige, cet organisme peut être chargé de l'approvisionnement, de la production, de la distribution et de l'établissement du prix des fournitures à usages militaire et civil.

La direction fournit des services consultatifs spécialisés à l'industrie de l'aviation et conclut, au nom des ministères clients, les contrats d'engagement des gardes.

La direction de la vérification des approvisionnements

Cette direction remplit l'engagement pris par l'administration des approvisionnements, le 8 juin 1971, devant le comité permanent des comptes publics, de contrôler, par vérification interne, le rendement des services. Mise sur pied en décembre 1972, cette direction a mené à bien six contrats et sept contrôles de gestion, et étudié 44 recommandations de l'auditeur général. Elle a examiné des dépenses contractuelles du gouvernement se montant à des millions de dollars, en recherchant les erreurs possibles et les moyens d'améliorer l'efficacité des services de l'administration des approvisionnements.

services de sécurité

La direction des services de sécurité est chargée de vérifier et d'assurer des services de sécurité et des services consultatifs en matière de sécurité auprès des ministères et organismes gouvernementaux et de certaines industries canadiennes. Elle s'occupe de toutes sortes de questions de sécurité, au plan national et international, surtout en ce qui concerne les accords de sécurité bilatéraux conclus avec les États-Unis et les pays de l'OTAN. Elle s'occupe également de la sécurité dans les bâtiments et les dépôts, de l'impression, de l'émission de chèques, cartes d'identité, de la manipulation ou de la destruction de données classifiées, etc.

La direction des services de sécurité est chargée de la planification de l'approvisionnement d'urgence

durant la première phase de ce programme, sont cours d'élimination. Les économies attendues se sent. En effectuant, dans le domaine des équipements d'essais spéciaux, une étude semblable portant sur environ 2,000 articles d'une valeur d'acquisition de millions de dollars, on s'attend également à importantes économies.

on a établi des programmes informatiques qui permettent la reproduction directe sur microfiche. A la suite des recommandations d'experts-conseils, on a fait appel à du personnel recruté dans le cadre d'un programme de main-d'œuvre pour préparer, durant l'hiver 1973, la mise en place d'un système de traitement programmé des textes qui améliorera les méthodes de catalogage. Cette méthode permettra d'utiliser les données figurant dans les dossiers de catalogage à des fins autres que l'approvisionnement.

Les services de contrats

Cette direction répartit les demandes d'achat entre les divers secteurs: en moyenne 2,500 demandes par mois pour l'administration centrale et 10,000 par mois pour le centre d'approvisionnement de la région de la capitale. Elle a adressé des invitations à soumissionner à 100,000 entreprises et assuré des services d'impression pour 52,000 documents contractuels.

La direction des systèmes et du traitement des données

Les demandes adressées à cette direction ont progressé rapidement. Son volume d'affaires a augmenté de 1 p. 100 et ses activités de traitement de 47 p. 100, en 1971-1972. On s'attend à d'autres augmentations importantes durant l'exercice financier à venir.

Au début de 1973 a été ajouté au Burroughs B 3500 dont disposait le service, un B 4700 qui travaille presque deux fois plus vite pour à peu près le même prix de location. On peut maintenant répondre à l'augmentation des demandes sans mettre en place une troisième équipe informatique aux rémunérations élevées.

Au nombre des diverses utilisations pratiques de l'ordinateur figure l'analyse des données de la direction des fournitures de bureaux, qui permet des économies globales tout en améliorant la qualité et le niveau du service. On s'est servi d'un système de simulation du prix de vente pour mettre en évidence les revenus qu'on pouvait attendre des opérations concernant les articles en stock. L'ordinateur a également servi à la mise au point et à la réalisation d'un système de contrôle des coûts et des livraisons pour le projet SAMSON, entreprise commune des ministères des Approvisionnements et Services et de la Défense nationale. Pour profiter des services de l'ordinateur, on a également restructuring le système de catalogage. L'établissement des factures qu'impose l'autonomie des revenus s'effectuera également sur ordinateur.

Le conseil de règlement des contrats

Ce conseil est chargé d'étudier et d'approuver, avec le paiement final, toutes les demandes de résiliation de contrats, de déterminer et de recommander le règlement des demandes formulées par les adjudicataires à propos de frais supplémentaires ou anormaux rencontrés durant l'exécution du contrat.

Durant l'année, le conseil a réglé, pour un total de \$455,521, neuf demandes représentant \$1,352,420. Le groupe de la politique d'approvisionnement a pris part au projet de politique contractuelle du Conseil du Trésor et publié un document la politique et les principes directeurs de l'attribution des contrats du gouvernement du Canada.

Il a commencé à travailler à la rédaction d'un nouveau manuel sur la politique d'approvisionnement, qui étudie des questions de politique comme les appels d'offres, la concurrence dans les approvisionnement, les termes des contrats de traitement des données, les conditions générales des contrats avec les universités et le processus d'approbation des contrats.

La direction des finances

Cette direction se divise en trois groupes fonctionnels qui assurent des services d'analyses précontractuelles destinées aux directions chargées des approvisionnements, la supervision fonctionnelle des comptabilités qui y travaillent et diverses activités de règlement de fin de contrat. Elle a réussi à mettre au point des procédures d'entente qui ont aidé quatre adjudicataires aux prises avec des difficultés financières dans l'année. Elle a apporté son aide matérielle dans les négociations des contrats en effectuant des travaux pour les ministères clients à des prix raisonnables et équitables.

La direction de la gestion des biens

Par l'intermédiaire de la Corporation de disposition des biens de la couronne, le ministère a réduit de 9 à 173 le nombre des articles périssables qu'il détenait. Les autres ont été classés comme cas d'espèce ou à fins spéciales, et on les réserve à des programmes ultérieurs. L'opération d'identification et de réduction de l'outillage de production spéciale se poursuit selon les plans. Environ 160 articles de stock, ident

pour perfectionner le système d'approvisionnement fédéral, assure des services techniques, notamment dans les domaines de la normalisation, du catalogue, de l'assurance de la qualité et des contrats. Pour continuer d'améliorer la qualité du service assuré par l'administration de l'approvisionnement, on considère essentiel de relever le niveau technique de son personnel.

Les services techniques

La direction des services techniques fournit le personnel du secrétariat de l'Office des normes du gouvernement canadien (ONGC) qui s'apprête à faire fonction d'organisme "rédauteur" de normes accrédité. À la fin 1973, il existait environ 1,700 normes dans les deux langues officielles. Les ventes de normes et de publications ont atteint \$47,000 durant l'année 1972-1973, soit plus du double du chiffre de 1971-1972. On s'attend que les revenus provenant de ces ventes continuent d'augmenter en 1973-1974.

L'ONGC, qui est responsable devant le comité inter-ministériel de la conversion au système métrique, examine les documents soumis par tous les ministères gouvernementaux pour s'assurer que les mesures employées le sont conformément à l'usage approuvé en matière de symboles et de terminologie métriques. Il a également organisé des conférences sur le système métrique auprès de diverses industries.

La consolidation des approvisionnements en matière de traitement électronique des données, dont il a été question plus haut, a également mis en évidence le besoin d'une normalisation dans ce domaine et l'on s'attend que d'importantes économies en résultent directement. En collaboration avec les ministères de la Consommation et des Corporations, de la Santé et du Bien-être ainsi que des Transports, la direction a poursuivi son travail de normalisation dans les domaines, par exemple, des tailles des vêtements féminins, des appareils auditifs, etc.

Le catalogue

L'objectif poursuivi est que tous les catalogues de fournitures existent en version bilingue. À la fin du mois de mars 1973, il existait 16 catalogues des articles et formulés en stock pour 1973-1974, présentés par pages bilingues. Le système de catalogue comportait environ 150,000 articles différents, fréquemment fournis ou mis en stock. Une grande partie des descriptions d'achat existait dans les deux langues. Pour simplifier l'utilisation de ces données, par les bureaux régionaux et les bureaux de district,

des de 24,000 articles différents: papier et fournitures de bureau, formulés et imprimés, meubles, médicaments et produits pharmaceutiques, produits d'entretien, pièces de rechange et de réparation, notamment. Les entrepôts du ministère ont, en tout, 917,000 articles, d'une valeur de 24 millions de dollars, contre 1,2 million d'articles pour une valeur de 19 millions de dollars l'année précédente.

Le centre d'approvisionnement régional de l'Ontario, a introduit un système plus rapide de traitement des commandes et des demandes, système que l'on s'apprête à étendre aux autres centres d'approvisionnement. Il permet de satisfaire les clients en 48 heures.

À la fin 1973, d'un nouveau centre d'approvisionnement à Edmonton. Le nouveau centre approuve les services de l'ouest. On travaille actuellement à établir des centres d'approvisionnement semblables sur la région de l'Atlantique, et au Québec.

Entreposage

Les divers ministères du gouvernement se sont vu attribuer une moyenne mensuelle de 185,000 pieds cubes d'espace dans les entrepôts du ministère, à Ottawa et Toronto. À compter de l'exercice financier 1973-1974 un droit correspondant au coût d'entreposage sera prélevé, dans le cadre de la politique autonome de revenu.

Gestion intégrée

Le secteur de la planification de l'approvisionnement planification de l'approvisionnement au sein de l'administration des approvisionnements est assurée, sous la direction du directeur général de la planification de l'approvisionnement, par les groupes de la planification intégrée, de la politique d'approvisionnement, de la recherche et de l'analyse et des opérations interministérielles. Ces groupes sont étroitement chargés de formuler des objectifs, principes et politiques de gestion intégrée, d'établir des stratégies de commercialisation et des programmes d'intégration, d'évaluer le fonctionnement des services, de s'occuper de la gestion des principales activités d'intégration et des renseignements sur l'approvisionnement, de faire des recherches économiques et d'étudier les programmes interministériels, d'en assurer la coordination et de formuler des politiques à cet égard.

Systèmes et services

La nouvelle direction générale, créée en avril 1971

□ Dix contrats d'un montant total de 12,7 millions de dollars ont été passés pour le compte de l'Agence canadienne de développement international dans le cadre du programme de réfection du réseau ferroviaire du Bangladesh.

□ La direction de l'entretien et de la réparation de l'équipement a répondu, en 1972-1973, à 235,000 demandes d'entretien et de réparation d'équipement; ce service a été effectué par les techniciens du ministère et des entrepreneurs de l'extérieur. Le nombre des demandes a augmenté de 20 p. 100 par rapport à l'année précédente. Ce service, d'un coût de 2,3 millions de dollars, a été financé par le fonds renouvelable des approvisionnements puis facturé aux ministères et organismes clients.

Cette direction s'occupe également de l'entretien et de la réparation des machines, meubles et mobiliers de bureau de tous les ministères du gouvernement, ce qui représente 50,000 machines de bureau pour la seule région de la capitale nationale.

L'imprimerie

Le secteur de l'imprimerie est chargé de répondre à des demandes d'impression et de services connexes, qu'il s'agisse des commandes spécialisées et précises du parlement, de celles des ministères et de certains organismes, ou de celles concernant les conférences. Les travaux spéciaux (Hansard, Gazette du Canada, travaux confidentiels) sont exécutés par les ateliers du ministère, à Hull (Québec), et dans d'autres services situés dans d'autres centres gouvernementaux du pays, ou à proximité de ces centres. Les opérations d'impression sont financées par le fonds renouvelable de l'imprimerie, et leur coût entièrement facturé aux ministères et organismes clients du gouvernement.

Les services d'impression assurés en 1972-1973 se sont montés à 63 millions de dollars dont 38 millions — plus de 60 p. 100 — représentent des services confiés à des imprimeurs privés. Il s'agit d'une hausse d'environ 19 p. 100 de leur valeur par rapport à l'année précédente, la plus grande partie de cette augmentation allant au secteur privé. Le gouvernement a fait de gros efforts pour passer plus de commandes aux imprimeurs, par tout le Canada. L'impression des documents parlementaires constitue la plus importante fonction de l'atelier principal de Hull (Québec), qui comporte un service de nuit s'occupant de la composition et de l'impression des débats de la Chambre des Communes (Hansard) et du Sénat. Bien que la demande globale d'impression ait sensiblement augmenté, les travaux pour le Parlement ont diminué, le Parlement ayant siégé moins longtemps en raison des élections.

La gestion des transports

En 1972-1973, il a fallu imprimer plus de 8,000 p. de la gazette du Canada pour l'imprimeur de la R. ce chiffre comprend les numéros hebdomadaires courants, l'index annuel et les suppléments. Le coût d'impression de la gazette du Canada fait l'objet d'un crédit parlementaire.

La direction de la gestion des transports est chargée d'établir et de mettre à exécution les politiques et techniques concernant les déménagements des fonctionnaires fédéraux.

Le service central des voyages s'occupe des déplacements et de l'hébergement des employés du gouvernement travaillant à Ottawa. Au cours de l'année, il s'occupé de 94,439 voyages, soit 17 p. 100 de plus que l'année précédente. On se propose d'étendre le service central des voyages à tout le pays durant l'exercice financier 1973-1974.

Le service central de déménagement s'occupe des déménagements des employés du gouvernement et ceux qui entrent dans le cadre du programme de mobilité de la main-d'œuvre. Cette année, il s'est occupé de 11,298 déménagements au Canada, et de 457 déménagements outre-mer, soit 23 p. 100 de plus que l'année dernière.

Le service central du transport des marchandises fournit des services de vérification et de gestion destinés à garantir des transports au meilleur prix et l'acheminement efficace du matériel. Trente ministères (quatre de plus que l'année dernière) y ont fait appel, mais le nombre des factures vérifiées, 137,22 en 1972-1973, est en baisse par rapport au chiffre de 144,152 de 1971-1972.

La direction a fourni, pour le compte des ministères et organismes clients, des conseils sur toutes les questions ayant trait au matériel du gouvernement comme à la négociation des taux. Elle a analysé l'aspect transport de presque 600 contrats d'achat ministère et, en conclusion, a recommandé des réductions de coût.

La division du transport outre-mer s'est occupée de questions de transport pour le compte de la Corporation commerciale canadienne, agissant au nom des organismes d'assistance canadiens et des gouvernements étrangers. Au cours de l'année, elle a organisé 1,460 expéditions au Canada et 3,044 expéditions à l'étranger, pour un coût de 15 millions de dollars.

La constitution des stocks

Les centres d'approvisionnement du service de l'approvisionnement commercial entretiennent des

présente et coordonné, au profit de l'industrie canadienne, un exposé sur les besoins du gouvernement dans certaines catégories d'équipement électronique. Cet exposé a eu lieu en janvier 1973.

L'approvisionnement commercial

Les fonctions du service de l'approvisionnement commercial comprennent les acquisitions commerciales, l'entretien et la réparation de l'équipement, l'impression, la constitution des stocks, la gestion des transports et l'entreposage.

On travaille actuellement à des plans d'organisation de centres spécialisés par produit, ce qui permettrait une gestion entièrement intégrée grâce au groupement logique des biens. La direction des fournitures de bureau, constituée pour essayer cette méthode, a très bien réussi, et sera maintenue moyennant l'approbation du Conseil du Trésor.

Le service des acquisitions commerciales a effectué des achats pour un montant de 566 millions de dollars en 1972-1973, contre 483 millions de dollars en 1971-1972. La direction des achats a traité 29,599 documents contractuels représentant 324 millions de dollars. Quant à la direction des opérations divisionnaires, avec sept bureaux régionaux et huit bureaux de district, elle a traité 219,776 documents contractuels pour un montant total de 204 millions de dollars. On mettra l'accent sur la décentralisation de la fonction d'achat du service de l'approvisionnement commercial.

□ Les achats de combustible se sont montés à 50 millions de dollars, l'affrètement et les services spécialisés à 35 millions de dollars (dont 10,8 millions de dollars pour le fret aérien et les expéditions de reconnaissance des glaces), les fournitures médicales à 10 millions de dollars et les achats de mobilier modulaire à 4,3 millions de dollars.

□ Des contrats d'un montant total de 32 millions de dollars ont été financés par l'Agence canadienne de développement international, dans le cadre du programme alimentaire mondial et du programme international d'aide alimentaire; ces contrats ont été adjugés pour le compte de la Corporation commerciale canadienne. Au nombre des principaux produits achetés, il y a le colza, l'orge, le blé, la farine et le lait en poudre. Parmi les pays acheteurs figuraient la Birmanie, la Jamaïque, l'Inde, le Bangladesh, l'Iraq, le Viêt-nam, l'Indonésie, la Syrie, l'Afghanistan, le Sri Lanka, l'Algérie et le Maroc. Les principaux contrats portaient sur la livraison de 11,400 tonnes métriques de colza au Bangladesh (2,2 millions de dollars) et de 12,800 tonnes métriques à l'Inde (2,5 millions de dollars).

Le vertu des programmes d'assistance du ministère de l'Industrie et du Commerce et au nom de la Corporation commerciale canadienne agissant pour le compte de l'armée de l'air des États-Unis (United States Air Force) et des gouvernements belge et hollandais, des contrats d'un montant total de 47 millions de dollars concernant des systèmes aéronautiques ont été passés. Avec des opérations à soumissionner adressées à 12 sociétés canadiennes, a été lancée la première phase (22 millions de dollars) d'un programme de 10 ans, d'un total estimé à 75 millions de dollars, concernant le transport au point d'un système de contrôle du trafic aérien, entrepris par le ministère des Transports et sous le nom de JETS (relais de visualisation) des phases en route et terminale). Le programme doit avoir un contenu canadien d'au moins 60 p. 100.

En conclusion, avec des chantiers navals et des apprentis d'équipement maritime de Terre-Neuve, de l'Île-du-Prince-Édouard, de la Nouvelle-Écosse, du Nouveau-Brunswick, du Québec et de la Colombie-Britannique, des contrats concernant la destruction, la conversion et le radoub de plusieurs catégories de navires, et notamment les destroyers de classe DDE, les navires de soutien opérationnel, les porte-avions ainsi que d'autres vaisseaux de la marine, relevant également la livraison, par le gouvernement, de matériel connexe. Au total, ces contrats représentent plus de 42 millions de dollars.

En d'autres programmes, ce secteur s'occupe de projets importants concernant la défense. Il s'agit, pour l'un, du SAMSON (réseau opérationnel) technique de commutation automatique des messages) un réseau automatique de communication et de transmission des données, destiné à placer le système actuel de transmission des messages urgents du gouvernement et du ministère de la Défense nationale. Le coût maximum de ce projet a été fixé à 57,6 millions de dollars. Une autre industrie, on a décidé d'adresser des opérations à soumissionner au milieu de l'année 1973. L'autre gros projet est le remplacement de l'ancien appareil de reconnaissance à long rayon d'action.

La direction de l'électronique et de l'électronique a

canadienne, il s'est monté à 121 millions de dollars, ce qui représente une baisse de 4 millions de dollars par rapport à l'exercice financier précédent.

En 1972-1973, le ministère de la Défense nationale est resté le principal client du service de l'approvisionnement scientifique et technique. Au cours du dernier exercice financier, la part du ministère de la Défense nationale dans l'ensemble de l'approvisionnement a de nouveau diminué, mais l'importante progression des contrats conclus en vertu du programme de productivité de l'industrie du matériel de défense a pratiquement maintenu au même niveau le montant total des dépenses concernant la défense.

Le secteur de l'approvisionnement scientifique a été créé pour passer des contrats de recherche et développement ou pour d'autres activités scientifiques, suivant la politique du "Faire ou faire faire" du gouvernement dans les sciences naturelles. Un système inédit d'information sur les fournisseurs identifiera les industries canadiennes capables de soumissionner les marchés scientifiques du gouvernement. Le programme d'amélioration de la qualité des eaux des Grands Lacs du ministère de l'Environnement est un bon exemple de ce genre de contrats. Conformément à l'accord Canada/États-Unis d'avril 1972, on estime que les contrats conclus avec l'industrie privée, dans le cadre de ce programme, se monteront à 4 millions de dollars durant les deux années à venir.

Voici quelques exemples résumant les activités du service durant l'année:

- Pendant l'exercice financier 1972-1973, le service a établi 500 documents représentant 68 millions de dollars de contrats concernant la réparation et la réfection d'avions, les moteurs d'avions, le matériel et les services connexes. Ces contrats ont été adjugés à 52 entreprises canadiennes réparties dans tout le pays, huit entreprises américaines et deux entreprises britanniques.

- La réparation et la réfection de matériel électronique de communications, de radars, d'équipement de navigation et d'essai, ont donné lieu à des contrats annuels d'une valeur totale de 23 millions de dollars.
- Le radoub, la réparation et la mise en cale sèche d'urgence, de navires de toutes les flottes du gouvernement ont coûté 12,2 millions de dollars dont 6,3 millions pour le ministère de la Défense nationale, et le reste pour les flottes civiles.

Voici quelques-uns des programmes d'approvisionnement entrepris pour le compte du ministère de la Défense nationale et des ministères civils:

- Travaux de modification de six appareils DHC-1 Twin Otters de Havilland pour le compte du ministère des Transports et dans le cadre du programme de démonstration de l'avion ADAC (décollage et atterrissage court), Montréal-Ottawa, d'Air Canada (Airtransit). L'ensemble du programme est estimé à 23,6 millions de dollars et l'on prévoit que tous les appareils seront livrés durant l'année 1973.
- Livraison par l'armée des États-Unis, dans le cadre de l'accord sur les ventes de matériel militaire à l'étranger, de 74 hélicoptères Bell COH58A dotés de moteurs Allison T63, munis d'accessoires d'appui équipés pour les missions, etc., aux forces armées canadiennes. Les livraisons se sont achevées en novembre 1972, et le programme a coûté en tout 23,6 millions de dollars.

- Une modification du contrat de réalisation de l'appareil ADAC DHC-7, de 40 à 48 passagers, a permis la mise en place de la deuxième phase, un programme de mise au point en vol. Au 31 mars 1973, le coût total du contrat de développement s'élève à environ 52,6 millions de dollars.

- Parmi les autres programmes en cours figurent l'hélicoptère CH47C moyen courrier (42 millions de dollars), le programme V/F5 avec le Venezuela (20 appareils CF 5) et, en collaboration avec les États-Unis, le système d'atterrissage sur coussin d'air (contribution du Canada: 4 millions de dollars) et le programme de l'aile à augmentateur (part du Canada 4 millions de dollars).

- Les cinq premiers contrats d'une série qui compte peut-être plus de 90 contrats d'équipement destinés à moderniser et à mécaniser les installations de tri du courrier de la région de Toronto, ont été attribués à des fournisseurs canadiens et américains. Leur contenu canadien est d'au moins 70 p. 100; tous les contrats à venir devront avoir le contenu canadien plus important possible. On prévoit qu'ils se monteront à 53 millions de dollars durant les trois prochaines années.

- On a passé des contrats d'un montant de 40 millions de dollars pour la fourniture d'équipement de communications et de matériel connexe (multiples notamment), d'appareils de radio portatifs individuels à bande latérale unique de haute fréquence, de radios tactiques, d'équipement de goniométrie miniaturisés à très basse et très haute fréquence. Certains de ces contrats ont été financés conjointement par le ministère de l'Industrie et du Commerce et le gouvernement des États-Unis. On estime le potentiel actuel de ce genre d'équipement, à l'intérieur du pays et pour l'exportation, à 300 millions de dollars, pour l'année à sept années à venir.

on des transports, gestion de la Corporation
merciale canadienne et services de consultation
et sécurité.

nat intégré

ministère achète la plupart des biens et services
essaires aux 150 ministères et organismes
raux. Au cours de l'année, il a été chargé de
nelles fonctions d'achat par le ministre des
sports, le ministre d'Etat aux Sciences et la
nologie, et la Société de développement du
Breton. Il en a résulté une hausse de 13 millions
dollars du chiffre d'affaires annuel.

il donne que les activités d'une certaine nature et
certain niveau s'effectuent mieux et à meilleur
phé dans les régions concernées, on met en oeuvre
plans destinés à développer l'approvisionnement
niveau régional en ouvrant par exemple de nou-
x centres d'approvisionnement régionaux.

il donne la grande diversité des biens et services
à besoin un gouvernement moderne, il faut
amment des méthodes d'achat différentes selon la
plexité des biens en question. Lorsqu'il s'agit de
s classiques existant sur le marché, on invite les
sisseurs canadiens intéressés à soumissionner.
ependant, pour les produits ou services spéciaux ou
haute technologie, dont les fournisseurs sont en
chère limitée, il n'est pas toujours possible de faire
ir la concurrence dans le cadre d'adjudications.

est particulièrement évident lorsqu'il s'agit
trouver des contrats de recherche et développe-
it en vertu de la politique du "Faire ou faire"
gouvernement.

fond, la politique de recherche du "Faire ou faire"
favorise beaucoup l'"achat" de recherches
difficiles dans le cadre de contrats passés avec des
opérateurs non gouvernementaux. L'objectif de
le politique du gouvernement est d'en arriver à
trier environ la moitié des recherches dont il a
bin à des laboratoires qualifiés de l'industrie et des
titutions d'enseignement.

tenir compte de ce fait, on a transformé l'ancien
eur de l'approvisionnement technique en un
eur de l'approvisionnement scientifique et techni-
Le secteur de l'approvisionnement scientifique a
tion pour veiller à l'exécution de contrats de
cherche et de développement complexes.

nouvel service de l'approvisionnement scientifi-
ie et technique aura ses administrateurs des
chés scientifiques et ses spécialistes de l'appro-
nement technique dans les domaines des
munications, des appareilsages, de l'aviation et de
construction navale.

La gestion du matériel

Grâce à l'intégration et la centralisation, le gouverne-
ment fédéral continue de réaliser d'importantes éco-
nomies. C'est ainsi que la direction de la gestion des
transports s'occupe des déplacements du personnel
du gouvernement fédéral et du transport du matériel
(voyages, déménagements, transports intérieurs et
outre-mer). Ces déplacements ont coûté plus de 45
millions de dollars durant l'année 1972-1973 mais,
grâce à la centralisation, il en coûte au contribuable
canadien 3,2 millions de dollars de moins que si les
mêmes services étaient fournis selon l'ancienne for-
mule.

Les contrats adjugés par le ministère

En 1972-1973, l'administration des approvision-
nements a passé 274,280 contrats pour l'achat de
1,163 millions de dollars de marchandises et services,
soit une augmentation de 101 millions de dollars,
c'est-à-dire 9,5 p. 100, par rapport à l'année précé-
dente. La valeur en dollars des achats effectués pour
le compte des ministères et organismes civils a
augmenté d'environ un quart, confirmant la tendance
enregistrée en 1971-1972, alors qu'elle avait progressé
d'environ un tiers.

Le traitement électronique des données

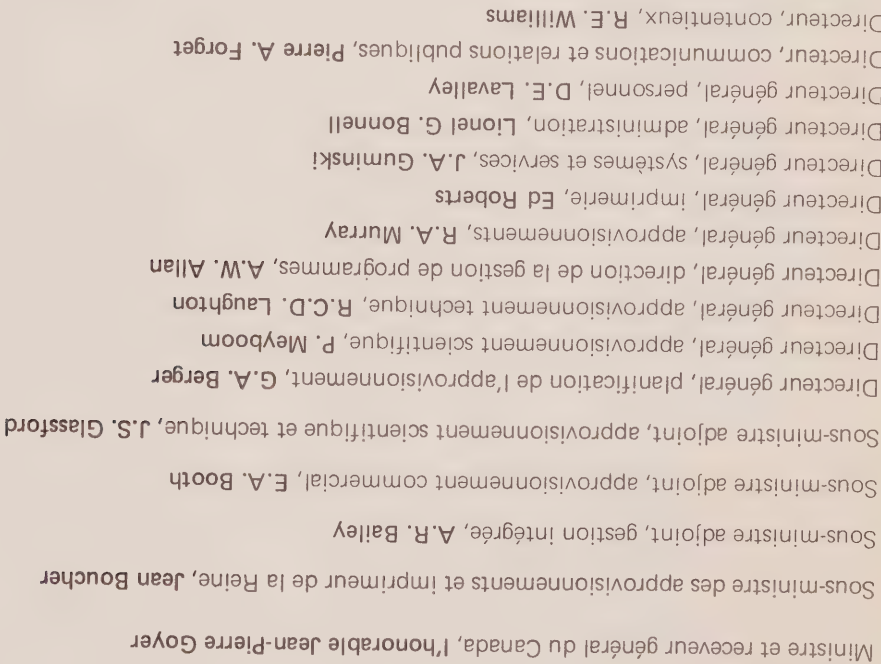
Le 1er janvier 1973, le ministère a été chargé de
déterminer l'ensemble des besoins du gouvernement
fédéral en matériel électronique de traitement des
données. En février 1973, fut lancé un programme de
consolidation, destiné à favoriser la croissance de
l'industrie canadienne des services informatiques, et à
renforcer son contrôle et sa prise en charge par des
Canadiens. Objectif important: l'efficacité des achats
du gouvernement fédéral de biens et services infor-
matiques, grâce à des politiques d'approvisionnement
spécialement conçues. Le groupe informatique, créé
récemment au service de l'approvisionnement
scientifique et technique, se charge de ce surcroît de
responsabilités et d'activités.

L'approvisionnement scientifique et technique

En 1972-1973, le service de l'approvisionnement
scientifique et technique a passé des contrats pour un
montant total de 593 millions de dollars, soit une
augmentation de 16 millions de dollars par rapport à
l'année 1971-1972. Les achats du ministère de la
Défense nationale ont représenté 214 millions de
dollars. Les achats des ministères civils ont enregistré
une hausse sensible de 18 millions de dollars et atteint
105 millions de dollars. Quant à l'approvisionnement
pour le compte de la Corporation commerciale

L'Administration des approvisionnements

Organigramme



Les principaux services communs assurés par l'administration des approvisionnements pour le compte des ministères fédéraux et de nombreuses sociétés de la Couronne, sont l'achat, l'entreposage, la distribution, l'entretien et l'impression. En outre, par l'intermédiaire des Arsenaux canadiens limitée, elle veille à la fabrication de certains produits de défense et fait office d'acheteur pour le compte d'autres pays et organismes internationaux par l'entremise de la Corporation commerciale canadienne. Elle assure également des services dans le domaine de l'assurance de la qualité, de la définition des besoins, de la gestion des biens et, par l'entremise de l'Office des normes du gouvernement canadien, de l'établissement de normes.

L'autonomie de revenu

Le 1^{er} avril 1973, à la suite d'une décision du Conseil du Trésor du 21 septembre 1972, l'administration des approvisionnements sera entièrement autonome du point de vue des revenus; ce sera le premier grand service gouvernemental à le devenir. Cette décision fait suite à une recommandation de la commission

Glassco qui avait conseillé que "le coût des principaux services soit à la charge des ministères utilisateurs". Cette décision novatrice pose bien des défis à l'administration des approvisionnements. Ses revenus proviendront maintenant de la vente de matériel et services aux ministères et organismes. Ses dépenses qui sont partie intégrante des budgets des ministères clients pour 1973-1974, en dépendront donc. Elle compensera ses coûts en appliquant des taux selon un barème approuvé par le Conseil du Trésor pour chacun des services fournis. On a avisé les ministères et organismes des taux de facturation prévus. L'ensemble des opérations concernant les recettes et les coûts du programme d'approvisionnement s'effectuera par l'intermédiaire du fonds renouvelable de l'imprimerie et du fonds renouvelable des approvisionnements. De ce dernier dépend une vaste gamme d'activités: définition des besoins, acquisitions scientifiques et techniques, acquisitions commerciales, services d'entretien et de réparation, gestion des biens, services d'entreposage

its saillants

ministère des Approvisionnement et Services est le système chargé des achats et de la comptabilité du gouvernement. Comme son nom l'indique, il se divise en deux administrations. L'administration des approvisionnements acquiert les marchandises demandées par d'autres ministères et organismes et les services qu'ils rattachent, tandis que l'administration des approvisionnement fournit une vaste gamme de services administratifs et consultatifs, en matière de comptabilité, de gestion et de vérification notamment.

Le ministère des Approvisionnement et Services est également, par l'intermédiaire du ministère des Approvisionnement et Services, est l'un des plus importants consommateurs de matériel et de services au Canada. La liste des achats annuels du ministère des Approvisionnement et Services, par le biais du receveur général du Canada, c'est également le plus grand système de paiements et de comptabilité du pays. Chaque année, le ministère effectue des paiements de 27 milliards de dollars. Les activités et les programmes du ministère des Approvisionnement et Services incluent tous les Canadiens, en favorisant la circulation du produit des impôts, en stimulant l'économie, en contribuant pour beaucoup au mode de vie

En 1972-1973, Services Canada a :

Le ministère emploie plus de 9,000 personnes. Les deux principaux secteurs administratifs, tous deux sous la direction d'un sous-ministre, emploient chacun plus de 4,000 personnes dans des bureaux répartis dans tout le Canada. Ces deux administrations sont encadrées par les secteurs de l'administration et du personnel qui regroupent environ 550 personnes.

En plus de la loi sur les approvisionnement et services, le ministère voit à l'application de la loi sur la Corporation commerciale canadienne, la loi sur la production de défense, la loi sur les biens de surplus de la Couronne, la loi sur la Monnaie royale canadienne et la loi sur le commerce avec l'étranger. En outre, les attributions confiées par la loi sur l'administration financière au receveur général du Canada sont exercées par le ministère. Certaines sociétés de la Couronne viennent greffer sur lui, soit les Arsenaux canadiens Limitée, la Corporation commerciale canadienne et la Monnaie royale canadienne. Ces organismes publient leur propre rapport annuel.

- effectué 70 millions de paiements socio-économiques d'une valeur de 3,7 milliards de dollars
- émis 96 millions de chèques d'une valeur de 28,6 milliards de dollars
- récupéré 58 millions de dollars sur des paiements excédentaires demandés au receveur général
- administré la paye de 278,635 fonctionnaires fédéraux
- donné suite à 32 conventions collectives pour ce qui est des relèvements de traitement et des chèques de rappel de 100,186 fonctionnaires fédéraux
- réglé et géré les comptes de 72,415 fonctionnaires retraités et ayants droit

organisé 11,298 démenagements de fonctionnaires Canada et 457 à l'étranger

ajugé 17,449 contrats d'approvisionnement scientifique et technique totalisant \$593,000,000

accordé 248,728 contrats d'approvisionnement commercial d'une valeur globale de \$529,000,000

Table des matières

5	Faits saillants
6	Administration des approvisionnement
6	Autonomie de revenu
7	Achat intégré
7	Gestion du matériel
7	Contrats adjugés par le ministre
7	Traitement électronique des données
7	Approvisionnement scientifique et technique
9	Approvisionnement commercial
10	Imprimerie
10	Gestion des transports
10	Constitution des stocks
11	Entreposage
11	Gestion intégrée
11	Planification de l'approvisionnement
11	Systèmes et services
11	Services techniques
11	Catalogage
12	Services de contrats
12	Systèmes et traitement des données
12	Règlement des contrats
12	Politique d'approvisionnement
12	Finances
12	Gestion des biens
13	Services de sécurité
13	Vérification des approvisionnements
14	Administration des services
14	Services opérationnels
15	Services de paiements
16	Services de rémunération
16	Comptabilité du gouvernement du Canada
17	Opérations
17	Informatique
18	Services de gestion
18	Bureau des services de vérification
18	Bureau des conseillers en gestion
19	Bureau des services informatiques
20	Administration
21	Statistiques
23	Etats financiers

Rapport annuel 1972-1973

Ministère des Approvisionnements et Services

Pour l'exercice financier terminé le 31 mars 1973



THE CANADIAN GOVERNMENT PRINTING OFFICE: 1973

1973-74

THE CANADIAN GOVERNMENT PRINTING OFFICE: 1973

1973-74

Approvisionnement et Services
Supply and Services
Canada

THE CANADIAN GOVERNMENT PRINTING OFFICE: 1973



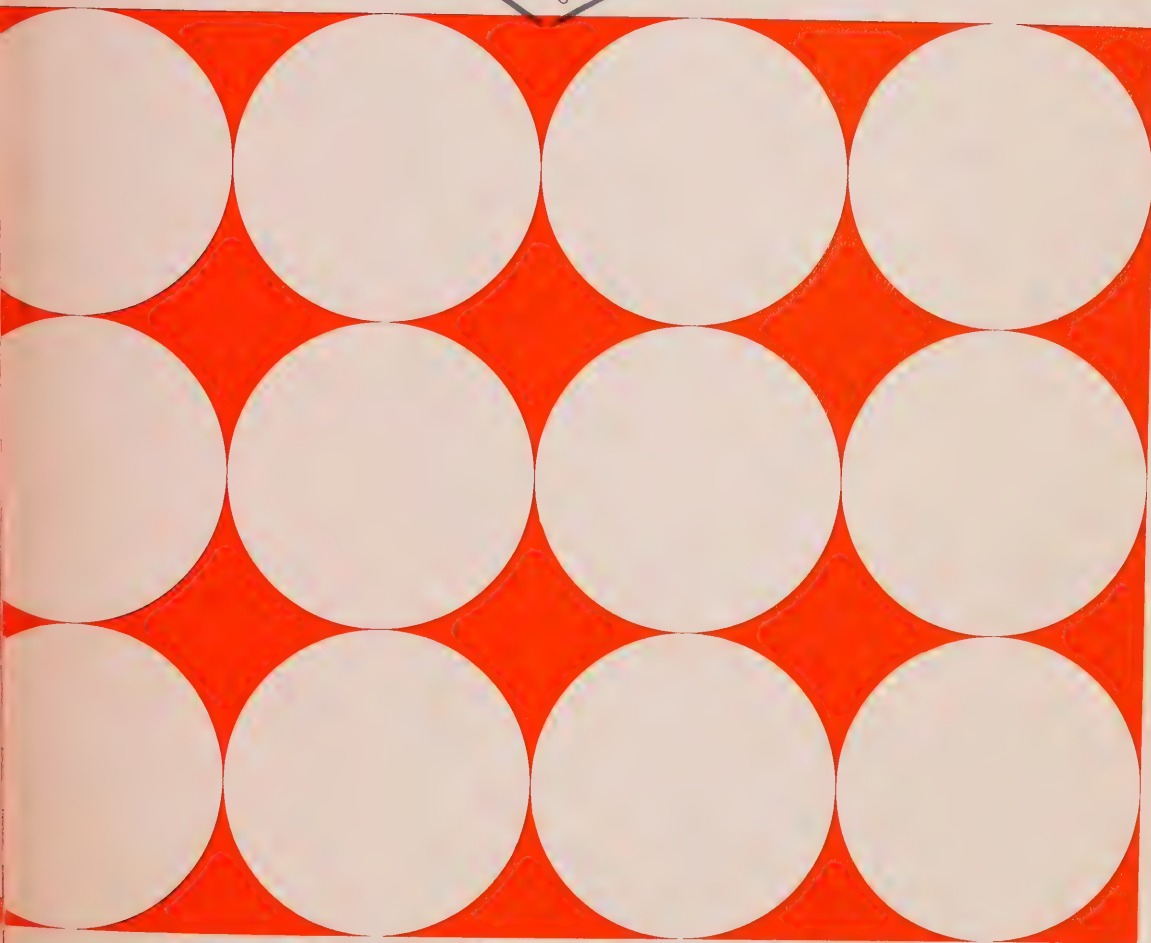
undated
**Supply and Services
Canada**

1973-74
**Approvisionnement et Services
Canada**

SA
456
The Honourable Jean-Pierre Goyer
Minister

L'honorable Jean-Pierre Goyer,
ministre

Annual Report 1973-74



Annual Report 1973-74

Department of Supply and Services

For the fiscal year ended March 31, 1974

Table of Contents

Supply Administration	6
Revenue Dependency	6
Administration Services	6
Science and Engineering Procurement	6
Major Purchasing Actions	7
Commercial Acquisitions	7
Warehousing and Distribution	8
Maintenance and Repair	8
Traffic Management	8
Assets and Sales Management	8
Printing Services	8
Security Services	8
New Developments	8
A Supply Management Concept	8
Materiel Management Consolidation	9
Customer Relations	9
Supplier Relations	9
Financial Operations	10
Services Administration	11
Payments Programs	11
Public Service Pay and Employee Benefits	12
Cheque Reconciliation	12
Central Accounts	12
Public Accounts	12
Financial and Management Statements	12
Authorities Manual	12
Data Processing	13
Audit Services	13
Management Consulting	13
Advisory Bureau for Computing	13
Office of the Custodian	13
Tables	14
Financial Statements	15

The Department of Supply and Services is the purchasing and accounting arm of the government. As its name suggests, the department is divided into two administrations. The Supply Administration acquires and provides goods and related services required by other departments and agencies and the Services Administration provides a broad range of administrative and advisory services, including accounting, payment and audit.

More than 9,000 people are employed in the department. The two major administrative sectors, each under the direction of a deputy minister, employ more than 4,000 people each in offices throughout Canada. Supporting the two major program areas are the department's administration and personnel sectors with a combined staff of 550.

Apart from administering the Supply and Services Act, the department also administers the Canadian Commercial Corporation Act, the Defence Production Act, the Surplus Crown Assets Act, the Royal Canadian Mint Act and the Trading with the Enemy Act. In addition, the responsibilities assigned to the Receiver General for Canada, under the Financial Administration Act, are also discharged by the department. Crown corporations associated with the department are Canadian Arsenals Limited, Canadian Commercial Corporation and the Royal Canadian Mint. These agencies publish their own annual reports.

Supply Administration

The Supply Administration, as a common services agency, provides goods and services in support of the operational programs of other federal government departments and agencies. These activities include requirements definition, acquisition of goods and services, warehousing and distribution, maintenance and repair, printing, assets and sales management, traffic management and security services. Most of these services are obtained from the private sector with the balance provided from the Supply Administration's own facilities.

During 1973-74, the Supply Administration purchased goods and services on behalf of departments and agencies and negotiated contracts to a total value of over \$1.6 billion. This represented an increase of \$452 million or 39.0 per cent over 1972-73. This growth came mainly from increased business generated by customer departments as the Supply Administration continues to undertake further procurement responsibilities for these departments. At the same time, the Supply Administration, while increasing its volume of business, has also achieved higher productivity levels. Over the last five years, the contracting dollar volume has risen from \$903 million in 1969-70 to \$1.6 billion in 1973-74, an increase of 80 per cent. In the same period, the productivity of the contracting staff, in terms of the value of contracts placed, increased by 45 per cent, indicating the economies of scale that can be achieved through consolidated purchasing. Further details covering each of the output services are provided under separate headings in this report.

Revenue Dependency

In April, 1973, the Supply Administration began billing its customers for services, thus becoming the first major common service agency to adopt the recommendations of the Glassco Commission that "the costs of major services be charged to user departments." Under this arrangement, departments are charged for services provided by the Supply Administration according to fees approved by Treasury Board. The charges cover the Supply Administration's own internal costs including acquired services such as accommodation, superannuation and audit services. A major feature of revenue dependency is the increased emphasis placed on operating performance and the maintenance of annual operating budgets.

Customer departments were advised of the rates to be

levied for services and provided with an estimate of the total charges they would incur so they could obtain the necessary funding from Parliament through their own appropriations. To ensure that customers fully understood revenue dependency series of briefings and visits took place. Customer observations were recorded and reflected in the department's operational plans. At the end of fiscal 1973-74, the Supply Administration had recovered costs and showed a small profit, slightly less than one-half per cent of the total revenue for the services provided. This permits the basic rates to remain unchanged in 1974-75.

Administration Services

Science and Engineering Procurement

The total value of contracts negotiated for the procurement of science and engineering goods and services was \$844 million in 1973-74 representing an increase of 40.9 per cent over the previous year. Department of National Defence continued to be a major customer of this service with a total volume of \$403 million. Purchases for all other departments increased to \$271 million (from \$235 million) and contracts amounting to \$170 million were negotiated on behalf of foreign governments and agencies through the Canadian Commercial Corporation.

Major Purchasing Actions

During the year, 638 contracts totalling \$65.9 million were issued for the repair and overhaul of aircraft, aero-engines, equipment and related services. Thirty contracts went to 54 firms in Canada, seven in the United States and one in the United Kingdom. Repair, overhaul, calibration and modification of avionics and electronic equipment accounted for 100 contracts totalling \$20 million.

A contract to automate the bulk mail handling system in the Toronto post office was also placed in October, 1973. This involves a computer-controlled sorting system to expedite the distribution of mail in the metropolitan area.

Contracts totalling \$25 million were awarded for the construction of a communications technology facility. This project is sponsored by the Department of Communications. A contract amounting to \$18 million was awarded on behalf of the Ministry

port for Phase 1 of the Joint Enroute/Terminal
n, a semi-automated air traffic control system.

st destroyer in the \$252 million DDH 280
ilding program was delivered to the fleet in
er, 1973. Contracts were also awarded, totalling
million, for the repair and refit of ships operated
Department of National Defence and by other
ment departments.

g the year, the Science Procurement Sector
ed 891 research and development contracts
\$19 million. These contracts included an
ic survey of fish stocks on the Nova Scotia
n behalf of the Department of Environment;
and construction management of an astronom-
servatory in Hawaii, a fifty-fifty cost-sharing
t with the Government of France; and 16
cts totalling \$500,000 for research into methods
ucing the cost of open pit mining operations.

Commercial Acquisitions

Commercial Acquisitions involve procurement of
commercially available items in common use by a
of departments. In 1973-74, over 255,000
cts were awarded for a total value of \$709
. This represented an increase of 33.5 per cent
1972-73.

0 per cent of the contracts were awarded
n the seven regional offices and eight district
of the Supply Administration. The value of
cts awarded through the field offices increased
million from the previous year. This comes
e overall objective of decentralizing the pur-
function to enable suppliers in all parts of
to get government contracts. Under this
a greater number of contracts will be awarded
in the field offices thus improving opportunities
all business to sell goods and services to the
government.

Commercial acquisitions included petroleum
s worth \$104 million, pharmaceutical and
supplies amounting to \$10 million through a
ederal-provincial program, and modular furni-
ulting in contracts for \$4.3 million to
s across Canada. Contracts totalling \$33
were funded by the Canadian International
ment Agency as part of the International
id Program. These included purchases of
d, wheat, flour, skim and whole milk powder

for Afghanistan, Bangladesh, the Congo, Cyprus,
Guyana, India, the Ivory Coast, Lebanon, Senegal, Sri
Lanka, Sudan and the Yemen. The major contracts in
this group included 16,000 metric tons of rapeseed
for Bangladesh valued at \$3.3 million and 18,000
tons of rapeseed for India valued at \$5 million. Con-
tracts amounting to \$10 million were also awarded on
behalf of CIDA for the Bangladesh Rail Rehabilitation
Program.

Warehousing and Distribution

The Supply Administration stocks and supplies a
wide range of common-use items for distribution to
all other government departments. A total of 24,000
different line items are held in DSS warehouses,
including office stationery and supplies, forms and
paper products, drugs and pharmaceuticals, janitorial
supplies and modular office furniture. A total of
962,000 line items valued at \$29 million were issued
in the fiscal year, a significant increase over the
917,000 line items (\$24 million) issued in 1972-73.

To improve the level of service to customer depart-
ments, a program for stocking and distributing high-
usage items on a local basis was introduced and,
during 1973-74, warehouses were opened in
Edmonton and Montreal. In Edmonton, a 32,000 sq.
ft. warehouse, formerly operated by the Ministry of
Transport, became the focal point of the Western
Regional Supply Centre. This centre supplies custo-
mers west of the Ontario/Manitoba border, in the
Prairie Provinces, the Yukon and the Northwest
Territories. In October, 1973, the Quebec Regional
Supply Centre was opened on Nuns' Island in
Montreal. This facility, with 15,000 sq. ft. of office
space and 50,000 sq. ft. of warehousing, supplies all
federal offices in the province of Quebec, exclusive of
those supplied from the Capital Region Supply
Centre. The Atlantic Region Supply Centre at Dart-
mouth, Nova Scotia, will be opened in April, 1974,
and another centre is scheduled to be in operation at
Vancouver in June, 1974, to supply federal depart-
ments in the Pacific Region.

Merging of government warehousing and distribution
into a single supply network continued in the
National Capital area and in the regions. During the
year, the Supply Administration undertook manage-
ment of Unemployment Insurance Commission ware-
housing facilities in Toronto and Hull. Possibility of
consolidating facilities of the Unemployment Insur-

ance Commission in Montreal and those of the departments of Consumer and Corporate Affairs, Justice, Finance and Treasury Board in Ottawa is being pursued.

Maintenance and Repair

The Maintenance and Repair Service handled 246,700 service calls for the repair and preventive maintenance of office equipment during 1973-74. This was an increase of five per cent and resulted in revenue of approximately \$3 million. This work is carried out by the department's own technicians and on a contract basis with commercial firms.

Traffic Management

The Central Travel Service arranges travel and hotel accommodation for federal government employees. During the fiscal year, this service handled 124,789 trips, an increase of 32 per cent. Central Travel is also responsible for arranging the movement of furniture and effects of government employees and for other moves under the Manpower Mobility Program. Transportation arrangements are also made for the Canadian Commercial Corporation acting as agents for foreign governments. During the year, 5,606 Canadian and foreign shipments, worth \$77 million, were arranged.

Assets and Sales Management

Assets Management controls federally owned assets such as jigs and special tooling, stored in contractors' plants after a production program, if it is likely they may be required again.

Sales Management includes the secretariat for the Canadian Commercial Corporation. Since its beginning in July, 1946, the Canadian Commercial Corporation has worked to develop trade between Canada and other nations and has helped place Canadian goods and commodities on the world market. In 1973-74, agreements were concluded with seven foreign countries, bringing the total number of countries actively involved with the corporation to 35. In addition, the corporation was approached with queries by the governments of 25 other countries.

Printing Services

The Supply Administration continued to increase the share of government printing done by the trade.

Commercial printers filled 63 per cent of the government's printing needs, for about \$45 million, up per cent from 1972-73. The department continued to automate its printing facilities, receiving favourable notice in Canada and abroad for its computerized editing system that makes more efficient service possible.

Security Services

Throughout the year, the Supply Administration continued contracting for security guards to protect federal buildings throughout Canada. The value of contracts let amounted to \$24 million. The Security Services assumed the Supply Administration's printing responsibility for national emergencies and industrial security on defence contracts.

New Developments

A Supply Management Concept

The Supply Administration is now moving toward a new mode of operation in which all elements of the procurement process, not merely lowest initial cost, will be taken into consideration in determining the best method of supply. These components include purchase costs, resource costs of procurement, both in the Supply Administration and in the customer department; operating and maintenance costs of the product while in service; and contingency costs associated with non-availability of the item when it is needed. The foregoing are the cost components of the PROCC equation.

So that optimum trade-off decisions may be made to minimize the total supply cost to the government, the new Supply Management concept requires a more detailed knowledge of both the industry supplying the products and the specific program needs of customer departments. Toward this goal, the resources of the Supply Administration are being progressively reorganized. Products are being grouped together to correspond to sectors of industry. In Commercial Supply Services, six product centres are emerging to concentrate on the following product lines: printing products; office products; food, drugs and textiles; transportation; energy; electro-mechanical products; and professional and special services. To evaluate the new approach, the Printing Products Branch and the Office Products Branch pioneered this concept.

ugh the idea has been used for only a short progress is shown in development of new source supply and more economic methods of procurement. For example, in purchasing standard office furniture, the number of major suppliers has increased from two to six with reduction of up to 20 per cent in the price of the product. Canadian manufacture of office copiers and printing equipment began in 1974 following discussions with Canadian subsidiaries of major companies. Writers made in Canada are now being exported. Research and development program with the long-term objective of advancing Canadian technology in static copying was begun this year.

Other product branches for Commercial Acquisition are planned for 1974-75. At the same time, the development of science and engineering material and products is also being reorganized on a product line through the formation of four product sectors. These sectors will stress science procurement; aerospace and armament; marine and industrial machinery; electronics and data processing equipment.

In each case the product centre manager will obtain information on the costs associated with the total life cycle of products. Based on this information, decisions will be made regarding the most cost effective method of supply including the extent to which the procurement should be delegated or decentralized. At the same time, government procurement is a factor in the development of certain industries in Canada and will be co-ordinated with other federal, provincial or local industrial or trade development programs in order to achieve the maximum benefit from these initiatives. Such inter-program considerations will be co-ordinated with the PROC analysis in order to determine areas in which government procurement can promote achievement of national objectives.

When a product centre is established, available sources of supply will be reviewed. Opportunities for industrial development will be identified. Government procurement may then be used selectively to help other federal and provincial government initiatives to promote industrial development and trade.

Management Consolidation

The new Supply Management concept evolves, and the reduction of overall government expenditures will

be further advanced as overlapping services in customer departments are rationalized. In this vein, the Supply Administration continued its program of consolidating the purchasing and materiel management functions of government departments and agencies. In December, 1973, it assumed the purchasing responsibility for the Department of Agriculture. In addition, the Supply Administration undertook the acquisition responsibility for electronic data processing equipment on behalf of other departments and agencies. Also, negotiations began with the Government of the Yukon Territory to provide it with purchasing and supply services.

Customer Relations

Putting the new Supply Management concept into practice will make product managers responsible for all aspects of procurement for particular product lines, from assisting in defining requirements to the final disposal of the product. In due course, product managers will become increasingly familiar with the operational programs of customer departments and the significance of the service provided by the Supply Administration in meeting these departmental objectives. This will result in closer relations with customer departments and the adoption of a co-ordinated approach to materiel management across all government departments.

In addition, the deputy minister has instituted a series of discussions with deputy heads of customer departments to obtain first hand information on their special needs and their reactions to the standard of service provided by the Supply Administration. This intensification of customer relations has led to a better understanding of the expectations of the user and has already highlighted areas where improvements can be introduced. However, the day-to-day direct customer contact by line purchasing personnel continues to be the key link in developing confidence and upgrading purchasing and supply performance.

Plans have also been developed for the establishment of a retail store in the Place de Ville complex in Ottawa, on an experimental basis, to give better service to departments located nearby. The store was planned to minimize the cost of distributing frequently used office supplies and stationery.

Supplier Relations

One of the departmental goals during 1973-74 was to

give the general public and business community a better understanding of federal government purchasing operations. This goal was approached by an advertising program in major Canadian newspapers in January-March, 1974.

Two booklets, *How to do Business with the Department of Supply and Services* and *Doing Print Business with the Federal Government*, were distributed to follow up the ad campaign. These were widely circulated and, as a result, about 500 new suppliers were added to the Supply Administration's source lists. A substantial increase in requests for the *DSS Weekly Bulletin of Business Opportunities* and the monthly *Research and Development Bulletin* shows a growing interest in the activities of the department. The weekly bulletin lists all contracts above \$10,000, except those with a security classification, thus becoming a potential listing of many sub-contracting possibilities.

Conferences were held with various industries, in the field and in Ottawa, to communicate federal requirements in the years ahead. General response, as exemplified by the reaction of the electronics industry conference, was that such briefings provided the basis for better industry planning and, consequently, customer satisfaction.

Several noteworthy changes in contracting policy were approved and promulgated in 1973-74. These were designed specifically to ensure a better understanding of the operations of the central purchasing

agency of the federal government by industry. In January, 1974, for example, it became department policy in Ottawa and the regions to publicly open tenders valued in excess of \$10,000. Similarly, in February, 1974, the Cabinet authorized the department to accept unsolicited proposals, originating outside the government, for research and development work. These proposals will be reviewed within the Supply Administration and the customer department and, if approved, contracts will be awarded.

Financial Operations

The financial operations of the Supply Administration are conducted through two revolving funds: the Supply Revolving Fund (formerly the Canadian Government Supply Service Revolving Fund, established in 1966) and the Printing Revolving Fund. The Supply Revolving Fund is authorized working capital advances of \$40 million and the Printing Revolving Fund \$20 million respectively.

The financial statements for the Supply Revolving Fund (page 18) indicate total revenues of \$108.6 million and a profit of \$385,106 which is 0.4 per cent of total revenue. Statements for the Printing Revolving Fund (page 20) indicate a 49.7 per cent increase in revenue over 1972-73, from \$38.6 to \$57.8 million. The resulting net profit of \$280,937, or 0.5 per cent of total revenue, approximates very closely the break-even position originally forecast for the fiscal year 1973-74.

Services Administration

Services Administration provides a broad range of management and administrative services to the government as a whole and to individual departments and agencies under the authority of two acts, the Financial Administration Act and the Department of Supply and Services Act.

Under the Financial Administration Act, the Services Administration is responsible for administering the Consolidated Revenue Fund and making all payments out of it; maintaining the accounts of Canada; and auditing the Public Accounts. Under the authority of the Department of Supply and Services Act, the Services Administration operates the public service superannuation system and the financial management information system are operated for the benefit of departments and agencies. Auditing, management accounting and certain accounting services are also provided at the client's option under authority of the Financial Administration Act.

To fulfill these responsibilities, the Services Administration is organized into two sectors, Operational Services and Management Services, each under the supervision of an assistant deputy minister. In addition to these are two staff branches, Planning Branch and Management Audit Branch, which report directly to the assistant deputy minister.

The Operational Services Sector is, as the name implies, responsible for those areas of activity for which the Services Administration has a continuing responsibility to provide, in addition to other departments and the government as a whole. These include administrative services in connection with pay, pensions and other employee benefits; the provision of payment and reporting services for departments including cheque issue and the compiling of financial management reports and statistics; the provision of accounting and auditing services for certain social and economic development programs; and the maintenance of the accounts of Canada, the preparation and production of the Public Accounts, the reconciliation of Receiver General cheques with the cash and bank balances of departments and the provision of safe-keeping and administrative services related to securities held by the government.

The Management Services Sector is responsible for providing services which are advisory in nature or given in response to a request from a client department or agency. These include a full range of management consulting services, financial and management

auditing services and computer advisory services.

The Planning Branch carries out long and intermediate range planning based on knowledge of governmental and departmental objectives and on the operational plans of departmental managers in client departments.

The Management Audit Branch is responsible for management and financial audits within the Services Administration. In addition, it has a joint responsibility with the Supply Audit Branch for audit of the administration program.

Payments Programs

On behalf of the Receiver General for Canada and its client departments and agencies, the Services Administration operates several categories of payments systems. These include social assistance payments, economic assistance payments and payments of supplier accounts. As well as issuing cheques, the administration maintains files and prepares accounting records and statistical reports for these systems.

During the 1973-74 fiscal year, the Services Administration issued some 98.5 million cheques with a face value of more than \$28 billion. Of this total, the family and youth allowance programs accounted for nearly 42 million cheques, the Old Age Security Program for about 22 million, while the number of income tax refunds reached more than eight million. (Cheque issue statistics for various programs are given in Table 1, page 14.)

Increasing volume and growing need for more sophisticated record-keeping and accounting have required increasing use of computerized payments systems, with cheque issues being handled by 27 computers from coast to coast. During 1973-74, computerization of the family allowance payments system was completed, and implementation of a computerized payments system for Old Age Security was begun. A computerized system for Canada Manpower Training Program payments, responsible for more than one million cheques per year, was implemented on a trial basis in 1972 and, after design modifications, was permanently implemented between May and September of 1973. Work was also begun on computerization of Canadian Pension Commission payments and Canadian forces pay allotments.

Computerization of cheque issue systems has required

conversion from card cheques to paper cheques. In due course, all Receiver General cheques will be in paper form.

A study of standardization of sizes for paper cheques has been completed, and the resulting recommendations were implemented during 1973-74. As new systems are designed, or the old systems up-dated, they incorporate the standard paper cheque.

A standard procedure for cheque requisitioning was developed for use by client departments and agencies. Security procedures for custody, processing and dispatching Receiver General cheques were developed and implemented in 1973. Security policy and procedures to govern EDP operations in the payment process are being developed.

During the year, procedures were developed on behalf of the Chief Electoral Officer for cheque issue and auditing of election fee warrants.

Public Service Pay and Employee Benefits

During 1973-74, the Services Administration issued nearly nine million payroll cheques for public servants, and nearly 900,000 pension cheques for retired public servants. At year end, there were some 250,000 active contributors to the Superannuation Account and 77,000 recipients of pension benefits. (Statistics on public service pay and employee benefit plans are contained in Table 2, page 14.)

A reorganization of the Superannuation Division took place in April, 1973, to accommodate the automated annuitants system which became operative in December, 1972. This reorganization included the formation of a Customer Relations Unit to serve pensioners and the planning of a pensioners' periodical to be called *Album*. This publication is intended to provide a vehicle by which information of general interest concerning their pensions and other benefits can be widely disseminated to federal public service pensioners.

A common personnel data collector has been developed to eliminate duplication in collection of personnel management information required by Treasury Board, the Public Service Commission and the Central Personnel Records System. Development began in October, 1972. Design and testing were completed in 1973 and the collector was prepared for implementation in March, 1974.

Cheque Reconciliation

More than 114 million cheques, warrants and other instruments were handled during the year in the process of reconciling paid instruments against those issued.

Central Accounts

A new system of preparing the central accounts of Canada by computer went into full operation in 1973-74. The system will provide greater capacity in maintaining the general ledger of Canada, and producing various monthly publications and reports from the central data bank for central agencies.

Public Accounts

The department's goal of having the Public Accounts printed by the end of September, for tabling in Parliament, was met in 1973-74. The Public Accounts were tabled on October 15, 1973, the first day Parliament sat after recessing on September 21.

Whereas the Public Accounts are published in both official languages, until recently they were first produced in English and then translated into French. In 1973, significant parts of the Public Accounts were, in fact, produced in French as the working language.

Financial and Management Statements

Ninety-two client departments and agencies received about 160 different types of financial and management statements and about 1,400 cash and management support statements from the Services Administration. In the fiscal year, this service resulted in the generation of no less than 370 million lines of computer-produced information for distribution to client departments.

The system for producing these reports was subjected to extensive modifications during the year. Provision was made for recording more information, and new methods of compiling statistics were changed to enable more types of analysis to be performed. Changes were made in the allocation of work to liaison officers to provide improved service to client departments.

Authorities Manual

Published by the Services Administration, the *Authorities Manual* is issued in nine bilingual volumes.

the direction and guidance of public servants in day-to-day administrative duties such as financial administration and pay and employee benefits activities, a compendium of authorities issued by Parliament, Treasury Board, the Governor-in-Council, the Receiver General and other regulatory agencies. The redesigned manual was distributed to more than 3,600 users in 1973-74.

Processing

During the fiscal year competitive tenders were called for the replacement of the computer equipment in selected offices of the administration. The new equipment will improve production capacity and cost efficiency in electronic data processing. Several of the computers were installed before the end of the fiscal year and completion of the replacement program is scheduled for September, 1974.

During the year an agreement was reached with the Treasury Administration to absorb its data processing functions into the Services Administration. This consolidation of data processing within the department will be implemented at the beginning of 1974-75 and is expected to reduce costs and increase efficiency.

Services

Services of industrial and contractual accounts on behalf of the government, cost-sharing agreements with the provinces, various subsidy programs and external audits, as well as internal audit services for departments and agencies, are provided on demand by the Audit Services Bureau.

During the fiscal year, the heaviest use of the bureau's services was in the category of contract audits and material incentive program audits. These accounted for some 30 per cent of the bureau's time. Audits conducted on under the employment incentive programs formed the second largest part — 21 per cent — of audit work. In recent years, demand for comprehensive internal audits and operational audits of client departments and agencies has been growing. These services are provided on a fee-for-service basis and together accounted for about 30 per cent of audit time.

The bureau served more than 40 government departments and agencies during the year. The audit assignments numbered about 10,000 and varied in time consumption from a few hours to several months.

Management Consulting

Consulting services in all areas of management and organization are provided on a cost-recovery basis to government departments and agencies by the Bureau of Management Consulting. Two hundred and fifty consulting assignments, of widely varying nature and complexity, were carried out in 1973-74. Thirty-three per cent of these assignments were in the area of operations and methods, and 30 per cent in organization and human resources. The remaining assignments were in finance and accounting, operational research, facilities planning and management information analysis.

The bureau continued to publish its professional management quarterly, *Optimum*. The publication endeavours to provide managers at all levels of government with useful and thought-provoking ideas and views on organization and management.

Advisory Bureau for Computing

The Advisory Bureau for Computing was established during the year. Until September, 1973, the Computer Services Bureau had been a central computer utility operating on a fee-for-service basis and serving a large number of government departments and agencies.

In the summer of 1973, in accordance with recommendations contained in the Treasury Board EDP Master Plan, it was decided to phase out the Computer Services Bureau. A small number of senior staff from the Computer Services Bureau formed the nucleus of the Computer Advisory Group of the Advisory Bureau for Computing. The remaining staff, together with the Central Personnel Records Division from the Operational Services Sector, formed a new Personnel Applications Centre with responsibility for the Central Personnel Records System and the Official Languages Information System.

Office of the Custodian

By Order-in-Council (P.C. 1972-1245, June 6, 1972) the responsibilities of the Custodian under the Trading with the Enemy (Transitional Powers) Act were transferred to the Minister of Supply and Services. The Custodian is responsible for receiving, managing, releasing and disposing of all property controlled by him by virtue of the act, consisting of properties seized from enemy interests during wartime. The

Custodian's fiscal year is from January 1 to December 31, and a separate annual report on the operations of

the office was tabled in Parliament on March 27, 1974.

Table I

Cheque Issue Statistics

Volume of Cheques Issued (Millions)	1969-70	1970-71	1971-72	1972-73	1973-74
*Family Allowances	35.1	35.6	36.2	36.6	37.7
*Youth Allowances	4.8	5.1	5.1	5.1	3.9
Old Age Security	17.7	18.8	19.5	20.5	21.2
Canada Pension Plan	1.5	2.2	3.1	4.1	5.1
Occupational Training for Adults	0.8	1.2	1.5	1.4	1.3
Pay	8.6	8.0	8.6	8.2	8.8
Pensions	2.9	3.0	4.1	4.1	4.2
**Other	12.6	12.8	12.3	15.6	16.3
Total	84.0	86.7	90.4	95.6	98.5

**The statistics for Family Allowances and Youth Allowances in 1973-74 do not follow the established trend due to revisions of the Family Allowances Act, effective January 1, 1974. As of that date Youth Allowances payments were no longer issued separately.*

***Other — Income Tax Refunds and Suppliers' Accounts*

Table II

Volume of Work in the Paying Offices, 1973-74

Department of Supply and Services paid **304,614** Public Servants

204,000 from Central Pay Division

100,614 from Regional Offices

Total number of pay cheques issued **8,861,443**

6,118,544 from Central Pay Division

2,742,899 from Regional Offices

During this period, 56 collective bargaining agreements for **109,283** employees were signed.

Average number of pay actions received daily by these offices from departments **13,568**

6,468 by Central Pay Division

7,100 by Regional Offices

Superannuation and Employee Benefits: Workload Statistics, 1973-74

Superannuation

Contributions under the Public Service Superannuation Act during 1973-1974

253,678. Of these, **46,762** became contributors

Annuitants under this act — **77,226**

8,150 of these benefits became payable during 1973-1974

Group Surgical Medical Insurance Plan

Current members

New applications each month

Public Service Management Insurance Plan

Current members

New applications each month

Disability Insurance Plan

This plan was introduced effective November 1, 1970

Current members

New applications each month

Financial Statements

Department of Supply and Services

Statement of Expenditures for the year ended March 31, 1974

(Comparative figures for the year ended March 31, 1973)

(Thousands of Dollars)

	1973-74	1972-73
Minister — Minister of Supply and Services	17	17

Administration Program

Management Services	848	675
Personnel	1,389	1,363
Administration Services	4,289	2,559
Printing Services	2,067	1,326
Emergency Supply Planning	713	—
Contributions to Municipalities in lieu of Taxes	91	—
Contributions to Superannuation Accounts	459	—
	9,856	5,923
Receipts and Revenues Credited to the Vote	4,354	499
	5,502	5,424

Services Program

Personnel Administration	1,009	934
Service Compensation Administration	19,331	18,170
Public Economic Assistance Payment Administration	18,308	16,429
Grants Payable & Other Payments Administration	6,813	8,346
Grants of Canada & Reporting Services	9,541	5,323
Water Services Revolving Fund	1,961	1,272
Management Financial & Other Services	16,208	10,809
Contributions to Superannuation Accounts	3,481	—
	76,652	61,283
Receipts and Revenue Credited to the Vote	16,826	10,750
	59,826	50,533
Receipts Credited to Revenue	—	123
	59,826	50,410

	1973-74	1972-73
Canadian Arsenal Limited		
VOTE 10		
Operations	1,784	1,916
Capital	314	2,109
	2,098	2,109

Canadian Commercial Corporation

VOTE 15		
Operations	6,003	4,178

Department of Supply and Services

Comparative Summary Non-Tax Revenue

Return on Investments	508,669.75	32,890,255.07
Proceeds from Sales	5,925,757.08	7,040,626.27
Service and Service Fees	26,667.97	356,313.13
Privileges, Licences and Permits	6,347.36	
Refunds of Previous Years Expenditure	208,723.84	232,241.84
Miscellaneous	1,111,212.17	819,118.21
Total	\$7,787,378.17	\$41,338,554.52

Supply Revolving Fund

Authorized by Defence Production Vote L18e, Appropriation Act No. 4, 1966, 1966-67, c.6)

Balance Sheet as at March 31, 1974

Assets		Liabilities and Equity	
		Current	
Accounts receivable	\$17,150,734	Accounts payable and accrued liabilities	\$ 8,881,602
Cash and employees' deposits	77,688	Equity of Canada	
Stores — at cost		Advances from Canada for:	
Stationery and supplies	4,255,386	Working capital (authorized \$40,000,000)	
Supplies	354,326		14,165,317
Prepaid	906,821	Capital assets	384,507
	499,299		
Advance supplies	558,769		14,549,824
	947,297		
	7,521,898	Capital assets financed from parliamentary appropriations	1,242,522
Fixed assets		Retained earnings	
Depreciated value	1,237,909	Balance at beginning of year	1,342,165
	783,808	Net profit for the year	385,106
	2,021,717		
Accumulated provision for replacement			1,727,271
	370,818		17,519,617
	1,650,899		\$26,401,219
	\$26,401,219		

Accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Reviewed correct:

Header
Controller

Reviewed:

Les Roches

Minister of Supply
Department of Supply and Services

I have examined the above balance sheet and the related statement of operations and have reported thereon under date of August 23, 1974 to the Minister of Supply and Services.

J. J. Macdonell
Auditor General of Canada

Supply Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended
March 31, 1974

Sales of products and services	\$108,613,229
Expenses	
Direct and indirect operational costs	39,246,987
Traffic services purchased	31,865,823
Cost of stocked items and direct shipments	24,739,945
Administrative and general expenses	10,143,813
Maintenance and repair services purchases	1,350,188
Interest	997,356
	<u>\$108,344,112</u>
Operating profit	269,117
Other income	
Discounts earned	115,989
Net profit for the year	<u>\$ 385,106</u>

Reconciliation with Public Accounts at March 31, 1974

Advanced from Consolidated Revenue Fund per Balance Sheet	\$ 14,165,317
Deduct: Fund received after March 31 but recorded in the Consolidated Revenue Fund at that date	13,228,032
Working capital advanced per Public Accounts	<u>\$ 937,285</u>

Notes to the Financial Statements

1. Vote L6b, Appropriation Act No. 2, 1973 extended the purpose of the Supply Revolving Fund established by Loans, Investments and Advances Vote L18e, Appropriation Act No. 4, 1966, to include, in accordance with terms and conditions approved by Treasury Board purposes set out in Subsections 5(1) and (2) of the Department of Supply and Services Act and increased from \$20,000,000 to \$40,000,000 the amount that may be outstanding at any time.

2. Comparative figures for the previous year are not available because for the first time costs associated with all services provided by the Department are included in the Revolving Fund for the year ended March 31, 1974.

3. The net operating profit for the year of \$385,106 has been included by the Revolving Fund pursuant to the authority contained in Board Minute 713863 of September 21, 1972 whereby the fund "carry forward a revenue surplus or shortfall not exceeding \$2,000,000 from year to year".

Operating Revolving Fund

*Authorized by Supply and Services Vote L104b,
Appropriation Act, No. 1, 1969, 1968-69, c.23)*

Balance Sheet as at March 31, 1974

(comparative figures as at March 31, 1973)

Assets		Liabilities and Equity			
	1974	1973		1974	1973
Current					
Accounts receivable	\$16,215,869	\$10,609,348	Accounts payable and accrued liabilities	\$ 7,351,018	\$ 3,322,463
Advances and advances	90,081	105,576	Equity of Canada		
Stores			Advances from Canada as working capital (authorized \$18,000,000)	10,374,042	7,680,389
In-process — at cost	1,383,856	1,252,322	Less: Replacement funds available for purchase of capital assets	297,627	72,755
Raw materials and supplies				10,076,415	7,607,634
Standard cost less allowance for usage	1,316,191	882,908	Capital assets financed from parliamentary appropriations or surpluses	2,794,851	2,794,851
	2,700,047	2,135,230	Retained earnings		
Capital assets			Balance at beginning of year	1,847,302	1,862,277
Appraised value	2,631,772	2,738,260	Net profit for year	280,937	622,825
Less: Depreciation	1,947,310	1,247,847		2,128,239	2,485,102
	4,579,082	3,986,107	Less: Amount transferred to Non-Tax Revenue	847,302	637,800
Accumulated provision for replacement	2,081,858	1,264,011		1,280,937	1,847,302
	2,497,224	2,722,096		14,152,203	12,249,787
	\$21,503,221	\$15,572,250		\$21,503,221	\$15,572,250

Accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Verified correct:

Threader
Controller

Approved:

DesRoches
Minister of Supply
Department of Supply and Services

I have examined the above balance sheet and the related statement of operations and have reported thereon under date of August 23, 1974 to the Minister of Supply and Services.

J. J. Macdonell
Auditor General of Canada

Printing Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended March 31, 1974

(with comparative figures for the year ended March 31, 1973)

	1974	1973
Sales of products and services		
Produced in government owned facilities	\$31,681,203	\$23,803,458
Purchased from commercial suppliers	26,068,907	9,791,796
	57,750,110	38,595,254
Expenses		
Production cost	27,722,814	25,360,483
Cost of commercial purchases	25,849,822	10,116,823
Administrative and general expenses	3,190,592	2,194,605
Interest	762,719	418,590
	57,525,947	38,090,501
Operating profit	224,163	504,753
Deduct: Extraordinary item (Note 2)	12,609	(72,068)
	211,554	576,821
Other income		
Discounts earned	69,383	46,004
Net profit for the year	\$ 280,937	\$ 622,825

Reconciliation with Public Accounts at March 31

Advanced from Consolidated Revenue Fund per Balance Sheet	\$10,076,415	\$ 7,607,634
Deduct: Funds received after March 31 but recorded in the Consolidated Revenue Fund at that date	7,345,941	\$ 4,507,275
Working capital advance per Public Accounts	\$ 2,730,474	\$ 3,100,359

Notes to the Financial Statements

1. Vote L3b, Appropriation Act No. 1, 1974 increased the amount that may be outstanding at any time under the Printing Revolving Fund from \$11,000,000 to \$18,000,000.

2. Options to purchase capital assets under purchase agreements were exercised during the year and the related equipment was restated at actual cost less depreciation at date of purchase resulting in a charge to operations for the year of \$12,609 relating to prior years depreciation charges of \$109,353, offset by rental rebates of \$96,744.

3. A contract approved by Treasury Board Minute 723506 of November 29, 1973 for the lease, installation and maintenance of computer and peripheral equipment for a four year period from January 1, 1974 at an estimated rental cost for this period of \$1,752,682 includes a purchase option that can be exercised at the end of 12, 24, 36 and 48 month rental periods.

4. Amounts received after March 31, 1974, applicable to the year ended on that date are recorded in the Fund. In 1974 amounts received after March 31, but applicable to transactions prior to that date have been recorded in the following year. Accordingly the 1973 figures for accounts receivable and working capital advance have been restated by the amount of collections in April and May 1973, totalling \$4,507,275 for comparative purposes.

Defence Production Revolving Fund

(Published by section 15 of the Defence Production Act)

Balance Sheet as at March 31, 1974

(comparative figures as at March 31, 1973)

Assets			Liabilities		
	1974	1973		1974	1973
Accounts receivable			Accounts payable and accrued liabilities		
Government departments	\$ 2,008,656	\$ 7,645,857	Government departments	\$ 568,304	\$ 432,578
(Note 1)	2,863,165	3,296,434	Others	1,745,998	1,848,924
	4,871,821	10,942,291		2,314,302	2,281,502
From Canadian Commercial Corporation			Advance payments from customers		
— non-interest bearing	—	2,801,128	Government departments	—	142,465
Accounts receivables	644,085	357,040	Others	60,952	176,487
	644,085	3,158,168		60,952	318,952
Working capital loans (Note 2)	9,900,000	10,022,900	Progress payments from customers (Note 3)		
Advance payments to suppliers (Note 3)			Government departments	7,132,927	6,872,384
Inventory of strategic materials (Note 4)	21,479,278	874,642	Working capital advance (authorized \$100,000,000)	34,529,932	22,401,268
	\$44,028,111	\$31,870,385	Less: Losses on trading operations to be recovered from future parliamentary appropriation	10,002	3,721
				34,519,930	22,397,547
				\$44,028,111	\$31,870,385

Accompanying notes are in integral part of the financial statements.

Approved on behalf of the Department:

Des Roches
Minister of Supply

Header
Controller

I have examined the above Balance Sheet and the related Statement of Operations and have reported thereon under date of July 12, 1974 to the Minister of Supply and Services.

J. J. Macdonell
Auditor General of Canada

Defence Production Revolving Fund

Statement of Operations for the year ended March 31, 1974

(with comparative figures for the year ended March 31, 1973)

	1974	1973
Interest earned		
Working capital loans	\$ 7,029	\$32,850
Agreement of sale of aircraft	29,033	57,531
	36,062	90,381
Trading operations — strategic material (Note 4)		
Sales	25,680	16,104
Cost of sales	31,961	19,825
Loss on trading operations	6,281	3,721
Net profit for the year	\$29,781	\$86,660
Disposition of net profit		
Amount transferred from Revolving Fund as revenue	\$36,062	\$90,381
Loss on trading operations to be recovered from future parliamentary appropriations	6,281	3,721
	\$29,781	\$86,660

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

1. Accounts receivable — Others include a long-term receivable of \$2,638,734 collection of which is dependent on the sale of aircraft by an aircraft manufacturer. Should sufficient sales to retire the debt not materialize, the balance then owing will be recovered from the Department of National Defence.

2. Working capital loans comprise an interest-free loan of \$3,900,000 and \$6,000,000 loaned to an aircraft manufacturer which is to bear interest at the current prime bank lending rate in effect from time to time. However, as a claim by the Crown against an aircraft designer may result in retroactive offsets against the principal amount of the latter loan, it is not possible to determine the amount of interest earned to March 31, 1974.

3. Progress payments to suppliers, for which corresponding amounts have been received from customers, comprise amounts paid for defence supplies in process of manufacture and for completed defence supplies which have been delivered, or are awaiting delivery, to a contractor for final assembly. The determination of progress

payments was changed from prior years by excluding accounts payable to suppliers and recoverable from customers of \$919,995. An adjustment of \$1,085,676 has been made to the 1973 figures for comparative purposes.

4. The inventory of strategic materials includes about 26 million gallons of fuel oil purchased on behalf of the Government at a cost of \$20,630,305, including transport, storage and other costs as insurance for civilian supply during the world oil crisis which arose in the fall of 1973. This oil is now to be delivered to government establishments with the Fund being credited to reflect prices prevailing at the time of delivery. In view of the significant reduction in world oil prices subsequently, it is estimated that there will be a deficit of approximately \$14,000,000 to be recovered from future parliamentary appropriations.

The balance of the inventory consists largely of raw quartz for which there is little market. This inventory, after writing off \$5,000,000 in 1969-70 to reflect a decline in its market value, had a written down value at March 31, 1974 of \$847,363.

Computer Services Bureau Revolving Fund

Authorized by Vote L99(e), Appropriation Act No. 4, 1966, 1966-67, c.6]

Balance Sheet as at November 30, 1973

Assets			Liabilities	
Employees' travel advances	\$	831	Accounts payable	\$513,415
Accounts receivable		259,932	Advances from Canada for Working capital (authorized \$2,000,000)	\$1,298,339
Stores of materials and supplies, at cost		3,978	Less: Replacement funds available for purchase of capital assets	13,207
Capital assets, at cost				1,285,132
Computer tapes	\$	90,680	Capital assets	88,311
Equipment		141,871		1,373,443
		232,551	Deficit	
Accumulated provision for depreciation	143,720	88,831	Balance at beginning of year	497,676
		\$353,572	Loss per statement of operations (April 1 to Nov. 30, 73)	1,035,610
				(1,533,286)
				\$353,572

Verified correct:

W. Threader
Controller

Approved:

F. Balls
Deputy Minister of Services

I have examined the above Balance Sheet and the related Statement of Operations and have reported thereon, under date of June 19, 1974 to the Minister of Supply and Services.

J. J. Macdonell
Auditor General of Canada

Computer Services Bureau Revolving Fund

Statement of Operations for the eight-month period ended
November 30, 1973

Income

Bureau computer fees, rental of remote terminals, disk packs, etc.	\$747,005	
Programming services	251,408	
Outside computer fees and rentals	33,740	1,032,153

Expenses

Rental of Bureau computer and equipment	939,876	
Salaries and employee benefits	696,910	
Accommodation	200,733	
Professional and temporary services	61,020	
Interest charges on advances and loans	59,174	
Materials and supplies	35,061	
Freight, express and cartage	17,901	
Telephone and telegraph	15,917	
Travel	13,694	
Depreciation	9,445	
Rental of outside computers	8,643	
Publications	2,250	
Other	7,139	
		2,067,763

Loss for the period on operations

\$1,035,610

Appendix

Computer Services Bureau Revolving Fund

Authorized by Vote L99(e), Appropriation Act No. 4, 1966-67, c.6)

Statement of Realization and Liquidation

Revenues from Canada for working capital at November 30, 1973		\$1,285,132
Payment of accounts payable	\$513,415	
Payment of capital loans	88,311	
Interest on working capital advances	38,734	
Salaries and employee benefits	12,133	
Interest on advances for capital assets	2,116	
	12,044	
		666,753
		1,951,885
Assets		
Accounts receivable collected	259,932	
Cost of fixed assets	88,831	
Inventory of supplies	3,978	
Employees' travel advances recovered	831	
		353,572
Working capital advance account		1,598,313
Excess provided from Supply and Services Vote 5(b)		1,598,313
		—

The Revolving Fund ceased operations on November 30, 1973 and Vote L99(e), which authorized the Fund, was repealed by Vote 5(b) Appropriation Act No. 1, 1974, 1973-74, c.1

Supply Administration

Operating Business Volume Summary 1972 to 1973-74

	\$000's			No. of Documents		
	1971-72	1972-73	1973-74	1971-72	1972-73	1973-74
Science & Engineering Acquisitions	581,185	598,572	844,422	17,238	17,585	18,351
Commercial Acquisitions:						
Head Office	275,745	326,023	464,552	30,430	29,049	28,519
Field Offices	178,541	204,049	244,373	217,070	219,776	227,064
Technical C.A.	454,286	530,072	708,925	247,500	248,825	255,583
Printing Acquisitions	29,559	40,299	44,648	5,228	8,108	8,474
Priority	—	21	24,173	—	3	49
Total Volume	1,065,030	1,168,964	1,622,168	270,026	274,521	282,459

des renouvelable du bureau des services d'informatique

des opérations portant sur les huit mois qui ont précédé le 30
embre 1973

au cours de la période des opérations		
\$1,035,610		
2,067,763		
7,139		ations
2,250		tion d'ordinateurs de l'extérieur
8,643		issement
9,445		de voyage
13,694		phone et télégraphie
15,917		ports, messageries et camionnage
17,901		riel et fournitures
35,061		d'intérêts sur avances et prêts
59,174		es professionnels et temporaires
61,020		ux
200,733		ements et prestations
696,910		tion de l'ordinateur et du matériel du Bureau
939,876		nses
1,032,153		es et location — ordinateurs de l'extérieur
33,740		es de programmation
251,408		arageurs, etc.
\$747,005		s pour l'ordinateur du Bureau, location de terminaux éloignés,

H.-R. Balls
Le sous-ministre des Services,

Approuvé par:

J.-G. Threader
Le contrôleur,

Certifié exact:

J.-J. Macdonell
L'Auditeur général du Canada,

J'ai examiné le bilan ci-dessus ainsi que l'état des opérations et j'en ai fait rapport, le 19 juin 1974, au ministre des Approvisionnements et Services.

353,57

(1,533,23

1,373,43

\$ 513,9

Actif	
Avances aux employés pour frais de voyage	\$ 831
Comptes à recevoir	259,932
Matériel et fournitures en stock au prix coûtant	3,978
Immobilisations, au prix coûtant: bandes d'ordinateur	\$ 90,680
Matériel et ameublement	141,871
	232,551
Moins: provision accumulée pour remplacement	143,720
	88,831
\$353,572	

Passif

Comptes à payer	\$ 513,9
Avances du Canada pour: Fonds de roulement (montant maximum autorisé: \$2,000,000)	\$1,298,339
Moins: Fonds de renouvellement disponible pour immobilisations	13,207
	1,285,132
Immobilisations	88,311
Déficit:	
Solde au début de l'exercice	497,676
Perte suivant l'état des opérations (du 1 ^{er} avril au 30 novembre 1973)	1,035,610

renouvelable de la production de défense

les opérations pour l'exercice clos le 31 mars 1974

chiffres correspondants au 31 mars 1973)

	1974	1973
réalisés sur	\$ 7,029	\$32,850
fonds de roulement	29,033	57,531
de vente d'aéronefs		
net de l'exercice	\$29,781	\$86,660
revent des ventes		
opérations commerciales	6,281	3,721
du bénéfice net	\$36,062	\$90,381
fonds renouvelable à titre de revenu		
opérations commerciales à imputer aux crédits	6,281	3,721
entaires à venir	\$29,781	\$86,660

ions commerciales — matières stratégiques (note 4)

comptes à recevoir, autres: comprennent une somme à long terme de \$2,638,734, dont le montant dépend de la vente d'un aéronef construit par le constructeur aéronautique. Si les ventes réalisées pas à amortir la dette, la créance serait alors recouvrée auprès du ministère de la Défense nationale.

es prêts de fonds de roulement comprennent sans intérêt de \$3,900,000 et un prêt sans intérêt à un constructeur aéronautique et portant intérêt au taux préférentiel sur les prêts bancaires en vigueur de \$6,000,000. Cependant, jusqu'à une réclamation de la Couronne contre un concepteur aéronautique peut réduire rétroactivement le capital du prêt, il est impossible de déterminer le montant des intérêts courus au 31 mars

es comptes versés aux fournisseurs, pour lesquels des montants correspondants ont été des clients, comprennent des sommes pour du matériel de défense en cours de livraison et pour du matériel fini de production ou sur le point d'être livrés à un fournisseur pour l'assemblage final. La façon de terminer les acomptes a été modifiée par rapport aux années antérieures, en supprimant

les comptes fournisseurs à recouvrer des clients d'un montant de \$919,995. Un redressement de \$1,085,676 a été effectué aux chiffres de 1973, aux fins de comparaison.

4. Les stocks de matières stratégiques comprennent environ 26 millions de gallons d'huile de chauffage (fuel oil) achetés pour le compte de l'État au coût de \$20,630,305. Y compris les frais de transport, d'entreposage et autres tels que l'assurance pour l'approvisionnement civil au cours de la crise mondiale du pétrole qui s'est fait sentir à l'automne 1973. Ce combustible doit maintenant être livré aux établissements de l'État et des crédits seront tirés du Fonds pour tenir compte des prix ayant cours au moment de la livraison. Étant donné l'importance de la réduction substantielle des prix du pétrole à l'échelle mondiale, on estime qu'il y aura un déficit de l'ordre de \$14,000,000 à recouvrer sur les crédits parlementaires à venir.

Le reste des stocks de matières stratégiques se compose en grande partie de quartz brut pour lequel il y a peu de débouchés. Ces stocks, après avoir été dévalués de \$5,000,000 en 1969-1970 afin de tenir compte du fléchissement de la valeur marchande de ces matières, avaient une valeur comptable de \$847,363 au 31 mars 1974.

Fonds renouvelable de la production de défense

(Autorisé par l'article 15 de la loi sur la production de défense)

Bilan arrêté au 31 mars 1974

(avec chiffres correspondants au 31 mars 1973)

Actif		Passif	
1974	1973	1974	1973
Sommes à recevoir		Sommes à verser et passif couru	
Ministères	\$ 2,008,656	Ministères	\$ 568,304
Autres (Note 1)	2,863,165	Autres	1,745,998
	4,871,821		2,314,302
Sommes à recouvrer de la		Acomptes et avances versées par des	
Corporation commerciale canadienne	—	clients	142,476
Avances — sans intérêt	644,085	Ministères	60,952
Effets à recevoir	357,040	Autres	176,476
	644,085		60,952
Prêts sur le fonds de roulement (Note 2)	9,900,000	Avances versées par des clients (Note 3)	6,872,927
	10,022,900		7,132,927
Acomptes versés aux fournisseurs	7,132,927	Avances de fonds de roulement (montant)	34,529,932
(Note 3)	6,872,384	autorisé: \$100,000,000)	22,401,276
Stocks de matières stratégiques	21,479,278	Moins:	
(Note 4)	874,642	pertes sur les opérations	3,700,000
		commerciales à imputer aux	10,002
		crédits parlementaires à venir	3,700,000
			22,397,500
	\$44,028,111		\$44,028,111
	\$31,870,385		\$31,870,385

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

Approuvé au nom du ministre par:

Le sous-ministre des Approvisionnements,
J.-M. DesRochesLe contrôleur,
J.-G. ThrederL'Auditeur général du Canada,
J.-J. Macdonell

Services.

J'ai examiné le bilan ci-dessus ainsi que l'état des opérations qui s'y rapporte et j'en ai fait rapport, le juillet 1974, au ministre des Approvisionnements et Services.

renouvelable de l'imprimerie

des opérations pour l'exercice clos le 31 mars 1974

chiffres correspondants au 31 mars 1973)

1974	1973
------	------

\$31,681,203	\$28,803,458
26,068,907	9,791,796
38,595,254	

27,722,814	25,360,483
25,849,822	10,116,823
3,190,592	2,194,605
762,719	418,590
57,525,947	38,090,501
224,163	504,753
12,609	(72,068)
211,554	576,821

69,383	46,004
\$ 280,937	\$ 622,825

ciliation avec les Comptes publics

\$10,076,415	\$ 7,607,634
--------------	--------------

7,345,941	4,507,275
-----------	-----------

\$ 2,730,474	\$ 3,100,359
--------------	--------------

Notes annexes aux états financiers

1. Le crédit L.3b, loi n° 1 des subsides, 1974, a porté de \$11,000,000 à \$18,000,000 le montant pouvant être en circulation en tout temps en vertu du Fonds renouvelable de l'imprimerie.
2. Les options d'achat sur les immobilisations aux termes d'ententes de location-achat ont été exercées au cours de l'année et la valeur du matériel a été rétablie au coût réel moins l'amortissement à la date d'achat; ceci résulte, pour l'exercice, en un débit à l'exploitation de \$12,609, do aux frais d'amortissement des années antérieures de \$109,353, compensés par des remises de location de \$96,744.
3. Un marché approuvé par la délibération 723506 du Conseil du Trésor, en date du 29 novembre 1973 et portant sur la location, l'installation et l'entretien d'ordinateurs et de matériel périphérique pour une période de quatre ans à compter du 1er janvier 1974 à un coût de location approximatif de \$1,752,682 pour toute la période, comprend une option d'achat qui peut être exercée à la fin des périodes de 12, 24, 36 et 48 mois.

4. Les sommes reçues après le 31 mars 1973, mais se rapportant à l'exercice se terminant à cette date, ont été portées au Fonds. En 1974, les sommes reçues après le 31 mars, mais se rapportant à des opérations antérieures à cette date, ont été portées à l'exercice suivant. On a donc, aux fins de comparaison, redressé les chiffres se rapportant aux comptes à recevoir et aux avances de fonds de roulement en ajoutant le montant de \$4,507,275 qui représente les sommes recouvrées en avril et en mai 1973.

Fonds renouvelable de l'imprimerie

(Autorisé par le crédit L 104b des Approvisionnements et Services,
loi n° 1 portant affectation de crédits, 1969, 1968-1969, Chap. 23)

Bilan au 31 mars 1974

(avec chiffres correspondants au 31 mars 1973)

Actif		Passif et avoir propre	
Disponibilités		Exigibilités	
Sommes à recevoir	\$16,215,869 1974	Sommes à verser et passif couru	\$ 7,351,018 1974
Réclamations et avances	90,081	Avoir de l'Etat	
Stocks		Fonds de roulement (Avances de l'Etat) (crédit de \$18,000,000)	10,374,042
Travaux en cours — prix coûtant	1,383,856	Moins: Fonds de renouvellement pour immobilisations	297,627
Matériel et fournitures d'imprimerie — prix coûtant moins dépréciation	1,316,191		
Immobilisations			
— valeur estimative	2,631,772	Immobilisations financées à partir de crédits parlementaires ou de soldes d'exploitation excédentaires	2,794,851
— prix coûtant	1,947,310	Bénéfices non distribués	1,847,302
Moins: provision accumulée pour remplacement	2,081,858	Solde au début de l'année	280,937
	2,497,224	Bénéfice net de l'exercice	2,128,239
		Moins: sommes transférées à titre de revenu non fiscal	847,302
			1,280,937
			14,152,203
			\$21,503,221

Les notes annexées font partie intégrante des états financiers.

Certifié exact:

Le contrôleur,
J.-G. Threder

Approuvé par:

Le sous-ministre des Approvisionnements,
J.-M. DesRoches

L'Auditeur général du Canada,
J.-J. Macdonnell

et Services.

J'ai examiné le bilan ci-dessus ainsi que l'état des opérations s'y rapportant et j'en ai fait rapport, le 23 août 1974, au ministre des Approvisionnements

renouvelable des approvisionnements

opérations pour l'exercice clos

mars 1974

de biens et services

\$108,613,229

39,246,987
31,865,823
24,739,945
10,143,813
1,350,188
997,356

directs et indirects des opérations
tion de services de transport
es articles stocks et des expéditions directes
administration et frais généraux
tion de services d'entretien et de réparation
intérêt

108,344,112

269,117

115,989

\$ 385,106

revenu
ptes réalisés
ce net pour l'année

iliation avec les comptes publics

1 mars 1974

\$ 14,165,317

es sur le Fonds du revenu consolidé,

13,228,032

Sommes reçues après le 31 mars
mais imputées à cette date au
Fonds du revenu consolidé

\$ 937,285

sur le Fonds de roulement, conformément
comptes publics

Notes annexées aux états financiers

1. Aux termes du crédit L6b, loi n° 2 de 1973 portant affectation de crédits, les dispositions énoncées aux articles 5 (1) et 5 (2) de la loi sur le ministère des Approvisionnement et Services ont été, conformément aux modalités approuvées par le Conseil du Trésor, ajoutées à celles qui régissent l'exploitation du Fonds renouvelable des approvisionnements établies d'après le crédit L 18e concernant les prêts, placements et avances, loi n° 4 de 1966 portant affectation de crédits, et le plafond des créances à recouvrer à quelque moment que ce soit a été porté de \$20,000,000 à \$40,000,000.

2. Nous ne sommes pas en mesure de donner les chiffres comparatifs de l'exercice précédent, les coûts de prestation des services fournis par le ministère ayant été inclus pour la première fois dans le Fonds renouvelable, pour l'exercice ciblé le 31 mars 1974.

3. L'excédent d'exploitation net de l'année, qui se chiffre à \$385,106, a été maintenu au Fonds renouvelable, conformément à la délibération du Conseil du Trésor 713863, du 21 septembre 1972, selon laquelle le Fonds "peut reporter aux années suivantes tout excédent ou perte d'exploitation jusqu'à concurrence de \$2,000,000."

Bilan arrêté au 31 mars 1974

Actif		Passif	
Disponibilités		Exigibilités	
Sommes à recevoir	\$ 17,150,734	Sommes à verser et passif couru	\$ 8,881,602
Petite caisse et avances aux employés	77,688	Avoir de l'Etat	
Stocks au prix de revient		Fonds de roulement	
Fournitures de bureau	4,255,386	(Avances de l'Etat)	
Fournitures médicales	354,326	(Crédit de \$40,000,000)	14,165,317
Mobilier	906,821	Immobilisations	384,507
Papier	499,299		
Fournitures d'entretien	558,769		
Autres	947,297	Immobilisations financées à	
		partir de crédits parlementaires	1,242,522
Immobilisations		Bénéfices non distribués	
valeur estimative	1,237,909	Solde au début de l'année	1,342,165
prix coûtant	783,808	Bénéfice net de l'exercice	385,106
	2,021,717		1,727,271
Moins: provision accumulée			
pour remplacement	370,818		
	1,650,899		
			\$26,401,219
	\$26,401,219		

Les notes annexes font partie intégrante des états financiers.

Certifié exact:

Le contrôleur,
 J.-G. Threder

Approuvé par:

Le sous-ministre des Approvision-
 nements,
 J.-M. DesRoches

J'ai examiné le bilan ci-dessus ainsi que
 l'état des opérations s'y rapportant et
 j'en ai fait rapport, le 23 août 1974,
 au ministre des Approvisionnements
 et Services.
 L'Auditeur général du Canada,
 J.-J. Macdonell

arsenaux canadiens limitée		1973-74	1972-73
IT 10	ions	1,784	1,916
ssement		314	193
poration commerciale canadienne		2,098	2,109
IT 15	itions	6,003	4,178
stère des Approvisionnements et Services			
mé comparatif			
ités non fiscales			
ités de placements	508,669.75	32,890,255.07	
it des ventes	5,925,757.08	7,040,626.27	
es et droits	26,667.97	356,313.13	
ges, licences et permis	6,347.36	—	
ivrement de dépenses d'années antérieures	208,723.84	232,241.84	
	1,111,212.17	819,118.21	
	\$7,787,378.17	\$41,338,554.52	

États financiers

Ministère des Approvisionnement et Services

État des dépenses pour l'année terminée le 31 mars 1974

(Avec chiffres comparatifs au 31 mars 1973)

(En milliers de dollars)

Dépenses statutaires — Ministère des Approvisionnement et Services	17	17
	1973-74	1972-73

Programme d'administration

CRÉDIT 1er	848	675
Services de gestion	1,389	1,363
Personnel	4,289	2,559
Services administratifs	2,067	1,326
Services de comptabilité	713	—
Planification des approvisionnements d'urgence	91	—
Subventions aux municipalités en remplacement de taxes	459	—
Cotisations aux comptes de pensions de retraite	9,856	5,923
Moins: produits et recettes à valoir sur le crédit	4,354	499
	5,502	5,424

Programme des services

CRÉDIT 10	1,009	934
Administration des programmes	19,331	18,170
Administration de la rémunération des employés de la fonction publique	18,308	16,429
et économique	6,813	8,346
Administration des comptes à payer et autres paiements	9,541	5,323
Comptabilité de l'État et services de rapports	1,961	1,272
Fonds renouvelable du bureau des services d'informatique	16,208	10,809
Services de gestion, services financiers et autres	3,481	—
Cotisations aux comptes de pensions de retraite	76,652	61,283
Moins: produits et recettes à valoir sur le crédit	16,826	10,750
	59,826	50,533
Moins: produits portés en recettes	—	123
	59,826	50,410

me de travail des bureaux de paye, 1973-1974

istère des Approvisionnement et Services a payé 304,614

La division centrale de la paye: 204,000

Les bureaux régionaux: 100,614

e total des chèques émis: 8,861,443

par la division centrale de la paye: 6,118,544

par les bureaux régionaux: 2,742,899

irs de cette période, 56 conventions collectives touchant
3 employés ont été signées.

ne quotidienne des demandes de paye reçues des ministères
bureaux: 13,568

par la division centrale de la paye: 6,468

par les bureaux régionaux: 7,100

ons de retraite et prestations versées aux oyés: données sur le volume de travail, -1974

ns de retraite

nts au titre de la loi sur la pension de la Fonction publique en
1974

253,678, dont 46,762 nouveaux

Nombre de prestations versées au titre de la loi: 77,226,
dont 8,150 venant à échéance en 1973-1974

e d'assurance collective chirurgicale-médicale

Assurés: 213,860
Nouvelles demandes, par mois: 2,600

d'assurance pour les cadres de gestion de la Fonction

Assurés: 15,058
Nouvelles demandes, par mois: 240

ne d'assurance-invalidité

régime est entré en vigueur le 1^{er} novembre 1970

Assurés: 134,527
Nouvelles demandes, par mois: 190

Conformément aux recommandations du Plan directeur de l'informatique du Conseil du Trésor, il a été décidé, au cours de l'été 1973, de fermer graduellement le Bureau des services informatiques, dont un petit groupe de cadres a par la suite formé le noyau du groupe consultatif de l'informatique du bureau de conseils en informatique. Le reste de personnel constitué, avec la division centrale de renseignements, sur le personnel du Secteur des services opérationnels, un nouveau service spécialisé en information sur le personnel et responsable du Système central de renseignements sur le personnel et du Système d'information sur les langues officielles.

Bureau du Séquestre

Par décret du Conseil (C.P. 1972-1245, du 6 juin 1972, les responsabilités confiées au Séquestre en vertu de la loi sur le commerce avec l'ennemi (Pouvoirs transitoires) ont été transférées au ministre des Approvisionnements et Services. Le Séquestre est chargé de recevoir, gérer, céder ou vendre tout bien qu'il contrôle aux termes de cette loi, à savoir les biens confisqués à l'ennemi en temps de guerre. L'année financière du Séquestre va du 1^{er} janvier au 31 décembre. Le rapport annuel du bureau du Séquestre a été présenté au Parlement le 27 mars 1974.

Tableau I

Statistiques concernant les chèques émis.

Volume des chèques émis (en millions)		1969-70	1970-71	1971-72	1972-73	1973-74
* Allocations familiales	35.1	35.6	36.2	36.6	37.7	37.7
* Allocations aux jeunes	4.8	5.1	5.1	5.1	3.9	3.9
Sécurité de la vieillesse	17.7	18.8	19.5	20.5	21.2	21.2
Régime de pensions du Canada	1.5	2.2	3.1	4.1	5.1	5.1
Formation professionnelle des adultes	0.8	1.2	1.5	1.4	1.3	1.3
Paye	8.6	8.0	8.6	8.2	8.8	8.8
Pensions	2.9	3.0	4.1	4.1	4.2	4.2
** Autres	12.6	12.8	12.3	15.6	16.3	16.3
Total	84.0	86.7	90.4	95.6	98.5	98.5

* Les statistiques de 1973-1974 pour les allocations familiales et les allocations aux jeunes ne suivent pas la tendance établie, vu les révisions apportées à la loi sur les allocations familiales, le 1^{er} janvier 1974. Depuis cette date, les paiements d'allocations aux jeunes ne sont plus effectués séparément.

** Autres — Remboursements d'impôt sur le revenu et comptes fournisseurs.

préparées par ordinateur, à l'intention des usa-

coessus d'établissement de ces rapports a subi
porter un plus grand nombre d'informations;
gistrer une compilation des statistiques ont été
des de manière à effectuer plusieurs autres genres
yses. En outre, le travail a été nouvellement
entre les agents de liaison avec les clients, en
e fournir un meilleur service à ces derniers.

Guide des autorisations

des par l'administration des Services, le Guide des
isations comprend neuf volumes bilingues aux-
peuvent se référer les fonctionnaires fédéraux
s'acquitter des tâches quotidiennes communes à
es ministères, notamment en matière d'admini-
financière, de rémunération et d'avantages
ix. Il s'agit du recueil des règles établies par le
ment, le Conseil du Trésor, le gouverneur en
il, le Receveur général et d'autres organismes de
mentation. Le guide, remanié, a été distribué à
3,600 usagers, en 1973-1974.

matique

nt l'exercice financier, l'administration a lancé
opels d'offres pour remplacer le matériel infor-
que de ses bureaux de district. Le nouvel équipe-
permettra d'augmenter la capacité de produc-
t de réduire le coût des opérations
matiques. Plusieurs nouveaux ordinateurs ont été
lés avant la fin de l'exercice financier et les
ns devraient être progressivement remplacés d'ici
n septembre 1974.

ours de l'exercice, l'administration des Services a
un accord avec l'administration des Approvi-
ements pour que cette dernière intègre ses
tions informatiques avec les siennes. L'intégra-
de la fonction informatique au sein du ministère
ncera au début de 1974-1975 et devrait
er une réduction des coûts et une efficacité

ces de vérification

ureau des services de vérification assure, sur
nde, la vérification des comptes industriels et
actuels pour le compte du gouvernement, la

vérification des accords fédéraux-provinciaux de
partage des frais, des divers programmes de subvention
et autres ainsi que des services de vérification interne
pour les ministères et organismes.

Durant l'exercice financier, il a consacré la plupart
de ses ressources et environ 30% de son temps à la
vérification des marchés et des programmes d'aide
à l'industrie. Vient ensuite la vérification des pro-
grammes de stimulation de l'emploi, auxquels le
personnel a consacré 21% de son temps. Depuis
quelques années, les ministères et organismes solli-
citent de plus en plus les services de cette section
pour effectuer des vérifications exhaustives de leurs
activités internes et opérationnelles. Elle assure ces
services contre rémunération, lesquels représentent
environ 30% de son temps.

Conseils de gestion

Le Bureau des conseillers en gestion assure aux minis-
tères et organismes fédéraux, contre remboursement,
des services de conseils dans tous les secteurs de la
gestion et de l'organisation. Il a d'ailleurs exécuté, en
1973-74, deux cent cinquante travaux de nature et de
complexité diverses. Trente-trois pour cent de ces
travaux touchaient les opérations et méthodes et 33%,
l'organisation et les ressources humaines. Le Bureau a
également fourni certains services dans le domaine des
finances et de la comptabilité, de la recherche opéra-
tionnelle, de la planification des installations et de
l'analyse de l'information de gestion.

Le Bureau a continué à publier "*Optimum*", sa revue
trimestrielle spécialisée en gestion qui se propose de
fournir aux cadres, à tous les paliers de gouverne-
ment, des idées utiles et stimulantes et différents
points de vue sur l'organisation et la gestion.

Bureau de conseils en informatique

Le Bureau de conseils en informatique a été créé
pendant l'année. Jusqu'en septembre 1973, c'était
un centre informatique qui desservait, contre
honoraires, un grand nombre de ministères et
organismes fédéraux.

L'administration des Approvisionnements établit environ 160 types de rapports financiers et de ges et environ 1,400 états de caisse et rapports détaill l'appui des rapports de gestion, pour quatre-vingt douze ministères et organismes clients. Au cours dernier exercice, quelque 370 millions de lignes o

Rapports financiers et de gestion

Bien que les Comptes publics soient publiés dans deux langues officielles, ils étaient jusqu'alors étés en anglais puis traduits en français. En 1973, plus parties des Comptes publics ont été rédigées direct ment en français.

En 1973-1974, le ministère a atteint l'objectif qu s'était fixé pour les Comptes publics: sortis de p à la fin du mois de septembre, ils ont été déposés devant le Parlement le 15 octobre 1973, date de reprise de ses travaux après qu'il se fut ajourné le septembre.

Comptes publics

Un nouveau système informatique de préparatio comptes centraux Canada a été adopté, en 1973 pour faciliter l'établissement du grand livre gén Canada ainsi que la rédaction de diverses publica mensuelles et l'établissement des rapports de la banque centrale de données destinés aux organis centraux.

Comptes centraux

Au cours de l'année, plus de 14 millions de chè mandats et autres effets émis ont été vérifiés en regard de ceux qui avaient été payés.

Conciliation des chèques

Un système central de collecte des données sur personnel a été mis sur pied pour éliminer les m ples collectes d'information de gestion sur le p nel nécessaires au Conseil du Trésor, à la Commi de la Fonction publique et au système central d renseignements sur le personnel. Les études ont commencé en octobre 1972, la conception et l'ont été terminés en 1973 et le système a été mis service en mars 1974.

'ordre général sur les pensions et autres avantages susceptibles de les intéresser.

institué entre mai et septembre 1973, après quelques modifications. On a également entrepris l'automatisa tion des versements de la Commission canadienne des pensions et du Système de paiements par voie de délégation de solde des Forces canadiennes.

L'automatisation de l'émission des chèques a néces- sité l'abandon du chèque-carte pour le chèque-papier qui, une fois terminée la conversion, constituera le format de tous les chèques du Receveur général.

La normalisation du format des chèques-papier a également fait l'objet d'une étude dont les recommandations ont été mises en œuvre en 1973-1974. Leur utilisation est prévue pour tous les systèmes nouveaux, et en voie de révision.

D'autre part, on a élaboré une procédure normalisée de demande de chèque à l'intention des ministères et organismes clients. Les services de paiements ont conçu et instauré, en 1973, des mesures de sécurité pour la garde, le traitement et l'expédition des chèques du Receveur général. La politique et les mesures de sécurité nécessaires pour le traitement informatique des paiements sont en voie de préparation. Au cours de l'année, l'administration a élaboré pour le compte du directeur général des élections, des mesures spéciales concernant l'émission des chèques et la vérification des mandats d'honoraires.

Rémunération et avantages sociaux des employés de la Fonction publique

L'administration des Services a émis, en 1973-1974, quelque neuf millions de chèques de rémunération aux fonctionnaires fédéraux et près de 900,000 chèques de pension aux fonctionnaires retraités. En fin d'exercice, le compte de pension de retraite comptait quelque 250,000 contributeurs actifs et 77,000 bénéficiaires retraités. (On trouvera, au tableau 2 de la page 15, des statistiques sur le volume de travail, en 1973-1974.)

La division des pensions de retraite a été réorganisée en avril 1973, afin de faire place au nouveau système automatisé pour les pensionnés, entré en vigueur en décembre 1972. Cette réorganisation a entraîné la création d'une sous-section des relations avec les pensionnés et le lancement du périodique "Album", qui leur est spécialement destiné.

Grâce à ce périodique, les retraités de la Fonction publique pourront recevoir des renseignements

ormément à la loi sur l'administration financière
la loi sur le ministère des Approvisionnement et
ses, l'administration des Services fournit toute
amme de services de gestion et d'administration
uvernément fédéral dans son ensemble, ainsi
ix ministères et organismes qui en font la
nde.
termes de la loi sur l'administration financière, il
mbe à l'administration des Services d'administrer
ds du revenu consolidé, d'effectuer des paie-
s sur ce fonds, de tenir la comptabilité de l'Etat
publier les Comptes publics. Il lui appartient, en
de la loi sur le ministère des Approvisionne-
s et Services, d'assurer l'administration du systè-
e paye et de pensions de retraite de la Fonction
que, de même que celle du système de rapports
sion financière pour le compte des ministères et
ismes fédéraux. Lorsque des clients en font la
nde, elle leur fournit également, en vertu de cette
loi, des services de vérification, de conseils en
on et certains services comptables.
mieux lui permettre de remplir ses fonctions,
nistration des Services a été divisée en deux
urs: les services opérationnels et les services de
on, tous deux sous la direction d'un sous-ministre
nt. À ces secteurs viennent se greffer deux ser-
fonctionnels relevant directement du sous-
stre: la direction de la planification et celle de la
ication de la gestion.
cteur des services opérationnels est chargé,
me son nom l'indique, de fournir aux ministères
administration fédérale dans son ensemble, tous
services entrant dans le cadre de ses responsa-
s. Ceux-ci comprennent, entre autres: l'adminis-
on de la paye, des régimes de pensions de retraite
s autres avantages sociaux; les paiements et les
orts aux ministères soit, plus précisément:
sion des chèques ainsi que l'établissement de
ort de gestion financière et d'autres données
tiques; la comptabilité et les versements effec-
dans le cadre de certains programmes d'aide
aration et la présentation des Comptes publics, la
lilation des chèques du Receveur général avec les
as de caisse et les soldes bancaires du gouverne-
t, le dépôt et l'administration des valeurs déte-
par l'Etat.
secteur des services de gestion est chargé d'assurer
services consultatifs ou de répondre à des

demandes de prestations émanant de ministères ou
d'organismes qui en font la demande. Ces services
vont de la vérification comptable au contrôle de
gestion, en passant par les conseils en informatique et
les conseils de gestion.
La direction de la planification s'occupe de projets à
long ou à moyen terme, en se basant sur les objectifs
du gouvernement et des ministères ainsi que sur les
activités prévues par la direction des ministères
clients.
Le bureau des services de vérification se charge de la
vérification des opérations et des comptes de l'admini-
stration des Services. Il lui incombe en outre de
vérifier le programme d'administration, en collabora-
tion avec les services de vérification du secteur des
Approvisionnements.

Programmes de paiements

L'administration des Services affectue des paiements
pour le compte du Receveur général du Canada et des
ministères et organismes clients dans le cadre de
divers programmes (aide sociale et économique, règle-
ment des comptes fournisseurs, etc.). Outre l'émission
des chèques, elle s'occupe aussi de la tenue des
dossiers et de l'établissement des registres comptables
et des rapports statistiques.

Au cours de l'exercice 1973-1974, l'administration
des Services a émis quelque 98,5 millions de chèques
d'une valeur nominale de plus de 28 milliards de
dollars, dont près de 42 millions de chèques d'allocation
familiales et d'allocations aux jeunes, 22
millions de chèques de pension de rembourquement d'impôt (on
8 millions de chèques de pension de rembourquement d'impôt (on
trouvera à la page 14, tableau 1, les données statisti-
ques relatives au nombre de chèques émis dans le
cadre de ces divers programmes).

L'accroissement du volume des paiements et la néces-
sité de perfectionner les systèmes de tenue des regis-
tres et de comptabilité ont beaucoup contribué à
l'automatisation des paiements; l'émission des
chèques est maintenant assurée par les 27 postes
informatiques de l'administration répartis à travers le
pays. On a terminé, en 1973-74, l'automatisation du
système d'allocation familiales et entrepris la conver-
sion des versements de sécurité de la vieillesse. Mis à
l'essai en 1972, le système automatisé du Programme
de formation de la main-d'œuvre du Canada — qui
compte plus d'un million de chèques par an — a été

viendront responsables de tous les aspects de l'approvisionnement en différentes catégories de produits, depuis la définition des exigences jusqu'au stade ultime de la cession du produit. A la longue, ils se familiariseront de plus en plus avec les activités des ministères clients et prendront mieux conscience de l'importance des services offerts par l'administration des Approvisionnements pour leur permettre de réaliser leurs objectifs. Il s'ensuivra de meilleures relations avec les ministères clients et l'adoption, à l'échelle de l'administration fédérale, d'une approche coordonnée en matière de gestion du matériel.

En outre, le sous-ministre a rencontré ses collègues des ministères clients pour obtenir des renseignements de première main sur leurs besoins particuliers et savoir ce qu'ils pensaient de la qualité des services assumés par l'administration des Approvisionnements. L'intensification des relations avec les clients a permis une meilleure compréhension des désirs de l'utilisateur et déjà fait ressortir les domaines susceptibles d'améliorations. Ce sont cependant les communications directes et quotidiennes entre les clients et le personnel du service axial qui permettent d'établir une plus grande confiance et d'améliorer les services d'achat et d'approvisionnement.

On a également élaboré des plans en vue d'établir, à titre expérimental, au complexe "Place de Ville", à Ottawa, un magasin au détail spécialement destiné aux ministères environnants pour réduire au minimum le coût de distribution des fournitures et des articles de papeterie de bureau fréquemment utilisés.

Relations avec les fournisseurs

Au cours de l'année 1973-1974, l'un des objectifs du ministère a été de mieux faire comprendre au grand public et au secteur privé les rouages du processus d'achat du gouvernement. C'est ainsi que fut lancée une campagne publicitaire dans les grands journaux canadiens, de janvier à mars.

Pour faire suite à cette campagne publicitaire, on a distribué deux brochures: le *Guide du fournisseur du ministère des Approvisionnements et Services* et *L'Administration fédérale et les marchés d'imprimerie*. Elles ont connu une large diffusion et 500 nouveaux noms ont ainsi pu être ajoutés à la liste des fournisseurs de l'administration des Approvisionnements. L'augmentation importante des demandes

pour le *Bulletin hebdomadaire des marchés publics* le *Bulletin mensuel Recherche et Développement*, témoigne d'un intérêt accru pour les activités du ministère. Le bulletin hebdomadaire énumère tous les marchés publics de plus de \$10,000 et représente donc de nombreuses possibilités de sous-traitance. Des colloques portant sur les besoins du gouvernement fédéral dans les prochaines années ont été organisés avec les représentants de diverses industries à Ottawa et à l'échelle régionale. La réaction générale et notamment celle suscitée par la conférence de l'industrie de l'électronique, a été que ces renseignements portaient la porte à une meilleure planification de l'industrie et partant, à une plus grande satisfaction du client.

Plusieurs changements importants, en matière de négociation de contrats, ont été approuvés et adoptés en 1973-1974. Leur objet était de permettre à l'entreprise de mieux comprendre les activités de l'organisme central d'achat du gouvernement fédéral. Ainsi, depuis janvier 1974, les bureaux du ministère à Ottawa et dans les régions ont pour politique de dépouiller publiquement les soumissions de plus de \$10,000. De même, depuis février 1974, le Cabinet autorise le MAS à accepter les propositions spontanées, de Recherche et Développement, émanant du secteur privé. Elles seront examinées par l'administration des Approvisionnements et le ministère client feront l'objet de contrats une fois approuvés.

Opérations financières

Les opérations financières de l'administration des Approvisionnements s'effectuent par l'entremise de deux fonds renouvelables: celui des approvisionnements (l'ancien Fonds renouvelable du service des fournitures) et celui de l'imprimerie. Le premier autorise des avances en capital de roulement de 40 millions de dollars et le second, de 18 millions. Les états financiers du Fonds renouvelable des approvisionnements (page 19) indiquent un revenu total de \$108,600,000 et un bénéfice de \$385,106, soit 0.4% du revenu total. Les états du Fonds renouvelable de l'imprimerie (page 21) indiquent une augmentation de 49.7% du revenu par rapport à 1972-1973, soit \$38,600,000 à \$57,800,000 dollars. Le bénéfice qui en résulte (\$280,937, soit 0.5% du revenu total) se rapproche beaucoup du seuil de rentabilité prévu pour l'exercice financier 1973-1974.

trielles, électronique et informatique. Dans chaque cas, le directeur du centre recueillera des renseignements sur les coûts se rapportant au cycle de vie total de ses produits, ce qui permettra de décider du mode d'approvisionnement le plus économique et de la mesure dans laquelle il devra y avoir délégitation de pouvoir ou décentralisation en matière d'achats. En même temps, les marchés de l'Etat favoriseront l'essor de certaines industries canadiennes et cette activité doit être coordonnée avec d'autres programmes fédéraux, provinciaux ou municipaux de promotion industrielle ou commerciale, de manière à obtenir le meilleur rendement possible de ces dépenses. Ces considérations inter-programmes seront coordonnées avec l'analyse PBOC en vue d'évaluer les domaines dans lesquels le gouvernement peut le mieux favoriser la réalisation des objectifs nationaux. Lors de l'implantation de chaque nouveau centre de produits, on réévaluera les sources d'approvisionnement disponibles et l'on identifiera les progrès industriels. Une répartition judicieuse des marchés de l'Etat permettra alors d'aider d'autres programmes fédéraux et provinciaux à promouvoir l'essor industriel et

Intégration de la gestion du matériel

A mesure que le nouveau concept de gestion de l'approvisionnement prendra corps, on poursuivra l'optimisation des dépenses gouvernementales parallèlement à une rationalisation des services correspondants dans les ministères clients. Dans cette optique, l'administration des Approvisionnements continuera d'intégrer les fonctions d'achat et de gestion du matériel des ministères et organismes gouvernementaux. En décembre 1973, elle a repris la fonction d'achat du ministère de l'Agriculture. Elle a aussi repris celle du matériel informatique pour le compte de certains ministères et organismes. Des négociations ont également été entreprises avec le gouvernement du Yukon pour le doter de services d'approvisionnement et d'achat.

Relations avec les clients

Avec la réalisation du nouveau concept de gestion des approvisionnements, les gestionnaires de produits de-

pour déterminer le meilleur mode d'approvisionnement. Ces éléments comprennent le coût des coûts accessoires tant pour l'administration, les coûts d'utilisation et d'entretien du matériel pendant sa durée et le coût contingent, c'est-à-dire le coût que représente le fait de ne pas disposer d'un élément lorsqu'on en a besoin. Ces coûts constituent les éléments de l'équation PROC.

que ce concept ne soit mis en pratique que
un peu, on constate déjà des progrès dans la
recherche de nouvelles sources d'approvisionnement et
l'élaboration de méthodes d'achat plus rentables.
Ainsi, dans le secteur des achats de meubles
et de type modulaire directorial pour l'Etat,
un nombre des principaux fournisseurs est passé de
à six, avec une diminution du prix du produit
de 20%. La fabrication canadienne
d'applicateurs et de machines à dictée de bureau a
commencé en 1974, à la suite d'entrevues avec les
canadiennes de grandes entreprises. On ex-
maintenant des machines à écrire fabriquées au
Canada et on a lancé, cette année, un programme de
recherche et développement dont l'objectif, à long
terme, est de promouvoir la technologie canadienne
dans le domaine de duplication électrostatique.
d'autres directions de produits destinées aux acqui-
sitions commerciales sont prévues pour 1974-1975.
l'approvisionnement en matériel et services scientifi-

Gestion des biens et des ventes

La gestion des biens contrôle les biens de l'État notamment les gabarits et l'outillage spécial qui l'on prévoit en avoir de nouveau besoin, restent posés dans les installations de l'adjudicataire après l'exécution du marché.

La gestion des ventes comprend le secrétariat de la Corporation commerciale canadienne. Depuis ses débuts, en juillet 1946, la Corporation s'est concentrée à l'accroissement des échanges commerciaux entre le Canada et l'étranger et a contribué à promouvoir l'exportation des biens et des produits du pays. La loi porte à environ 35 le nombre de ceux avec lesquels elle traite. De plus, les gouvernements de 2 autres pays sont entrés en communication avec la Corporation.

Imprimerie

L'administration des Approvisionnements a accordé un pourcentage des travaux d'impression de l'État partis au secteur privé. C'est ainsi que les imprimés du secteur privé se sont vu confier 63% des besois gouvernementaux en matière d'impression, soit environ \$45 million et 1% de plus qu'en 1972-1973. Par ailleurs, le ministère poursuit l'automatisation des installations et reçoit, tant au Canada qu'à l'étranger des éloges pour son système de mise en forme programmée des textes.

Services de sécurité

Tout au long de l'année, l'administration des Approvisionnements a continué à louer les services de garde de sécurité devant assurer, dans tout le pays, la protection des immeubles fédéraux. La valeur des contrats s'est élevée à 24 millions de dollars. Les services de sécurité ont assumé, pour le compte de l'administration des Approvisionnements, la responsabilité de la planification de l'approvisionnement d'urgence et de la sécurité industrielle, dans le cadre des contrats de défense.

Faits nouveaux

Gestion des approvisionnements

L'administration des Approvisionnements s'oriente actuellement vers un nouveau mode d'exploitation qui tiendra compte de tous les éléments du prix revient — et non plus seulement du coût initial le

l'Ontario et le Manitoba, les Prairies, le Yukon et les Territoires du Nord-Ouest. Quant au centre d'approvisionnement régional de Québec, c'est à l'île-des-Soeurs, à Montréal, qu'il a ouvert ses portes en octobre 1973. Doté de bureaux d'une superficie de 15,000 pieds carrés et d'un entrepôt de 50,000 pieds carrés, ce centre approvisionne tous les bureaux fédéraux du Québec, sauf ceux qui dépendent du centre d'approvisionnement de la région de la Capitale. Pour ce qui est de la région de l'Atlantique, le centre d'approvisionnement de Dartmouth (N.-É.) sera inauguré en avril 1974 et l'on prévoit en ouvrir un autre à Vancouver, en juin 1974, pour les ministères fédéraux de la région du Pacifique.

La fusion des fonctions d'entrepôt et de distribution en un seul réseau d'approvisionnement se poursuit dans la région de la Capitale et ailleurs au pays. Au cours de l'année, l'administration des Approvisionnements a repris la gestion des entrepôts de la Commission d'assurance-chômage à Toronto et à Hull. On étudie actuellement la possibilité de fusionner les installations de la Commission à Montréal et celles des ministères de la Consommation et des Corporations, de la Justice, des Finances et du Conseil du Trésor à Ottawa.

Entretien et réparation

En 1973-1974, le service d'entretien et de réparation a répondu à 246,700 demandes de réparation et d'entretien préventif pour le matériel de bureau, soit une hausse de 5% et des recettes de l'ordre de trois millions de dollars. Ces travaux sont exécutés par les techniciens du ministère, sous contrat avec des entreprises commerciales.

Gestion des transports

Le service central des voyages s'occupe des déplacements et de l'hébergement des employés du gouvernement fédéral. Au cours de l'année, il s'est chargé de 124,789 voyages, soit une augmentation de 32%. Il pourvoit également au déménagement des meubles et effets des employés de l'État, de ceux qui entrent dans le cadre du programme de mobilité de la main-d'œuvre, et s'occupe également des questions de transport de la Corporation commerciale canadienne qui agit pour le compte des gouvernements étrangers. Au cours de l'année, il y a eu 5,606 expéditions au Canada et à l'étranger, pour une valeur de 77 millions de dollars.

Le ministère des Approvisionnement et Services est l'organisme chargé des achats et de la comptabilité du gouvernement. Comme son nom l'indique, il se divise en deux administrations. L'administration des approvisionnements acquiert les marchandises demandées par d'autres ministères et organismes et les services qui s'y rattachent, tandis que l'administration des services fournit une vaste gamme de services administratifs et consultatifs, en matière de comptabilité, de paiements et vérification notamment.

Le ministère emploie plus de 9,000 personnes. Les deux principaux secteurs administratifs, tous deux sous la direction d'un sous-ministre, emploient chacun plus de 4,000 personnes dans des bureaux répartis dans tout le Canada. Ces deux administrations sont encadrées par les secteurs de l'administration et du personnel qui regroupent environ 550 personnes.

En plus de la loi sur les approvisionnement et services, le ministère voit à l'application de la loi sur la Corporation commerciale canadienne, la loi sur la production de défense, la loi sur les biens de surplus de la Couronne, la loi sur la Monnaie royale canadienne et la loi sur le commerce avec l'ennemi. En outre, les attributions confiées par la loi sur l'administration financière au receveur général du Canada sont exercées par le ministère. Certaines sociétés de la Couronne viennent se greffer sur lui, soit les Arsenaux canadiens Limitée, la Corporation commerciale canadienne et la Monnaie royale canadienne. Ces organismes publient leur propre rapport annuel.

Table des matières

Administration des Approvisionnements	6
Rentabilisation	6
Services fournis	6
Approvisionnement scientifique et technique	6
Acquisitions commerciales	7
Entreposage et distribution	7
Entretien et réparation	8
Gestion des transports	8
Gestion des biens et des ventes	8
Impimerie	8
Services de sécurité	8
Faits nouveaux	8
Gestion des approvisionnements	8
Intégration de la gestion du matériel	9
Relations avec les clients	9
Relations avec les fournisseurs	10
Opérations financières	10
Administration des Services	11
Programmes de paiements	11
Rémunération des fonctionnaires et avantages sociaux	12
Conciliation des chèques	12
Comptes centraux	12
Comptes publics	12
Rapports financiers et de gestion	12
Guide des autorisations	13
Informatique	13
Services de vérification	13
Conseils de gestion	13
Bureau de conseils en informatique	13
Bureau du séquestre	14
Tableaux	14-15
États financiers	16-26

Rapport annuel 1973-1974

Ministère des Approvisionnements et Services

Pour l'exercice financier terminé le 31 mars 1974



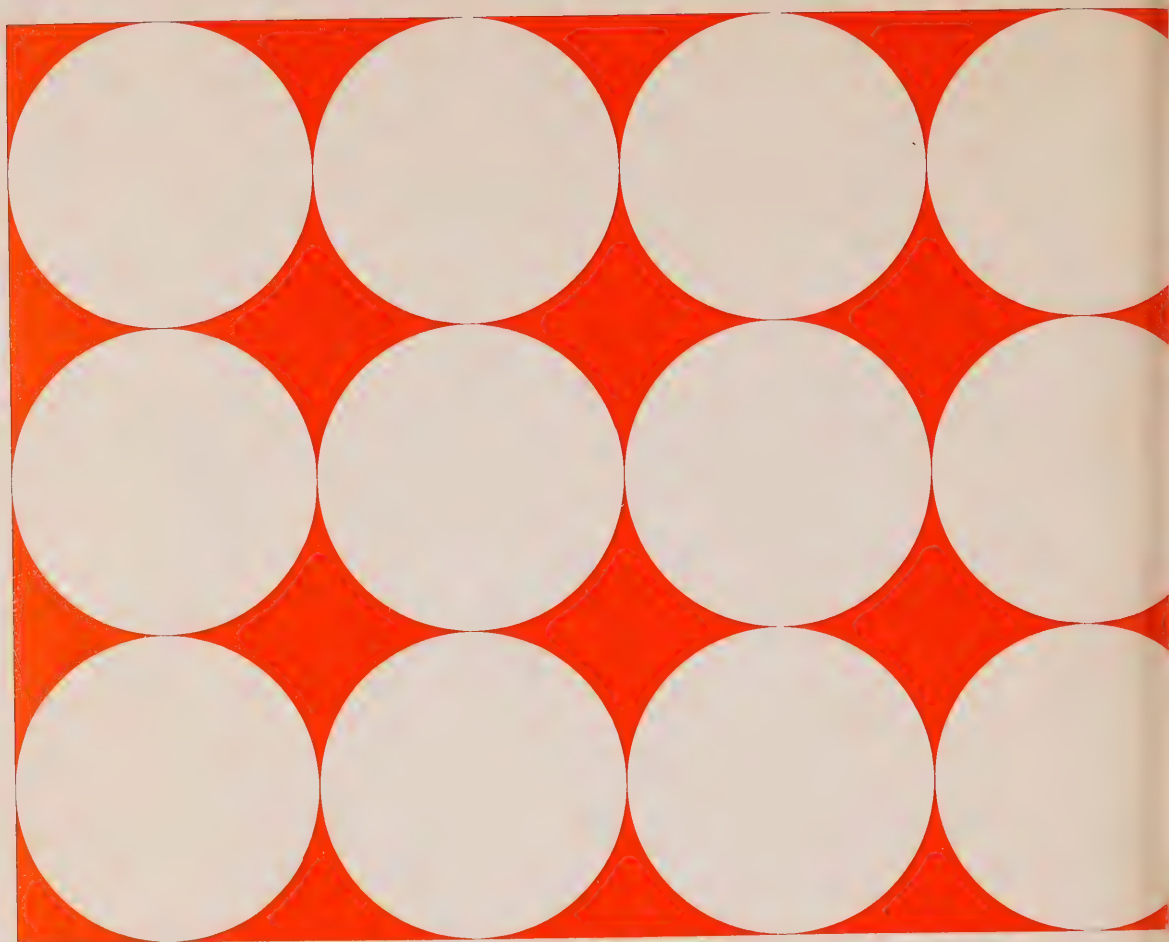
Approvisionnement et Services
Canada

Supply and Services
Canada

L'honorable Jean-Pierre Goyer,
ministre

The Honorable Jean-Pierre Goyer
Minister

Rapport annuel 1973-1974





~~Canada~~

~~Department of Supply
and Services~~

Ministère des Approvisionnements
et Services

Jean-Pierre Goyer

Minister

Jean-Pierre Goyer

Ministre

Annual ~~Report~~
for the year ending
March 31, 1975

Department of Supply
and Services

Ministère des Approvisionnements
et Services

Jean-Pierre Goyer
Minister

Jean-Pierre Goyer
Ministre

Annual Report
for the year ending
March 31, 1975

TABLE OF CONTENTS

	<u>Page</u>
Introduction.....	2
Supply Administration.....	3
Services Administration.....	10
Financial Statements.....	18

INTRODUCTION

The Department of Supply and Services was established April 1, 1969 by the Government Organization Act 1969 (now the Department of Supply and Services Act RSC 1970 c. S-18). The present department was formed through the amalgamation of the Department of Defence Production; the Department of Public Printing and Stationery; the Ship-building Branch of the Department of Transport; the Office of the Comptroller of the Treasury; the Central Data Processing Service Bureau of the Treasury Board; and the Bureau of Management Consulting Services from the Public Service Commission.

The Minister of Supply and Services also reports to Parliament on behalf of the Canadian Commercial Corporation, Canadian Arsenals Ltd., Crown Assets Disposal Corporation, the Royal Canadian Mint, and the Office of the Custodian each of which publishes its own annual report.

Overall Responsibilities

The Department of Supply and Services provides major common services in the areas of procurement, warehousing, distribution, printing, accounting, payments, pay and pension administration, audit and management advisory services.

Organization and Programs

The department is divided into two administrations: Supply and Services. Each administration is under the direction of a deputy minister.

SUPPLY ADMINISTRATION

The Supply Administration, as a common services agency, provides goods and services in support of the operational programs of other federal government departments and agencies. These activities include requirements definition, acquisition of goods and services, warehousing and distribution, maintenance and repair, printing, traffic management, professional and special services and management service for the maintenance of Crown-owned production assets. Most of these services are obtained from the private sector with the balance provided from the Supply Administration's own facilities.

The organizational responsibility of the Supply Administration is divided into three areas: Science and Engineering Procurement, Commercial Supply and Corporate Management.

1974-75 was the second year of the Supply Administration's operation as a revenue dependent common service agency. Under this arrangement, customer departments are charged for services provided by the Supply Administration according to fees approved by Treasury Board. These charges cover the Supply Administration's own internal costs and the costs of acquired services such as accommodation, superannuation and audit services. A major feature of revenue dependency is the increased emphasis placed on operating performance and the maintenance of annual operating budgets. As was the case in

the previous year, the Supply Administration achieved a break-even situation between expenditures and revenues. The revenue in 1974-75 amounted to \$226 million which resulted from the charges for negotiating contracts for science, engineering, commercial, security and printing requirements and for other services either through the private sector on a contract basis or from the department's own facilities. During the year, the Supply Administration supplied goods and services to departments and agencies to a total value of \$1.640 billion. This figure represents a \$40 million, or 2.4% increase over 1973-74. This represents a growth of almost 37% in the four year period from 1971-72 in which year the value was \$1.037 billion. The purchases made by the Supply Administration in 1974-75 accounted for more than 22% of the total federal expenditures for goods and services, as compared with 21% in 1971-72. Approximately 293,000 contracts and contract amendments were negotiated, a 4% increase over the previous year. Despite this increase in activity, personnel strength increased by less than 1% over the 1973-74 level. 90% of the total purchases by the Supply Administration in 1974-75 were from Canadian vendors.

New Supply Management Concept

Since the introduction of the Planning, Programming and Budgeting system to government operations, the Supply Administration has placed greater emphasis on the efficient and effective use of resources and on "total cost" management. In

addition, the Supply Administration is also aware of the need for greater regionalization of its services as activities continue to be decentralized by other departments. These developments established the need to formulate a new supply management concept based on organization of product, functional and regional centres.

Product Centres

Product centres bring together into a single organizational unit the necessary expertise to perform varied supply functions related to specific product lines and industry sectors. With this combined knowledge and skill, optimum supply decisions can be determined based on an analysis of all elements of costs, not merely the lowest acquisition cost. These cost components include purchase cost; resource costs of procurement, which apply both to the Supply Administration and the customer department; operating and maintenance costs of the product while in service and finally, contingency costs when the desired item is not available.

At headquarters, product centres now exist for the following areas: food, drug and textiles; office products; mechanical and construction products; professional and special services;

transportation and energy; printing products; project management; science; aerospace and armament; electronics and data processing; and marine and industrial machinery.

Regional Supply Centres

Regional supply centres are responsible for all product lines and for all supply functions as they apply to satisfying the needs of regional customers. This consolidation means customer departments have a central point for supply services. Also, it permits the administration to respond more effectively to the decentralization efforts of departments.

Regional supply centres are located in Halifax, Montreal, Ottawa, Toronto, Winnipeg, Edmonton and Vancouver, and there are sub-offices in St. John's, Saint John, Quebec City, Regina, Calgary and Victoria.

Functional Centres

The functional centres are the points of expertise for the development of uniform policies and systems relating to materiel management across the whole of the supply spectrum.

Customer Relations

A concerted effort was made to improve relationships with customers - both with other departments of the federal government and with provincial governments. The Supply

Administration developed centres of expertise so that professional attention could be given to meeting the varied and widely dispersed supply requirements of user departments. Consultations were held with provinces to explore the possibility of achieving economies through more efficient, co-operative supply arrangements within the public sector. Arrangements were completed for the Government of Newfoundland and Labrador to use the services of the Supply Administration.

Supplier Relations

The basic policy of the Supply Administration is to maintain effective communications with suppliers so that they have easy access to government requirements and a clear understanding of government supply practices. Open competitive bidding is used to the maximum extent practicable in order to ensure the respect and confidence of the business community.

During 1974-75, efforts were made to enlarge the opportunities for Canadian firms to compete for the supply of goods and services for the government. The Department held information sessions in various regions to make industry fully aware of the opportunities available for contracting with the government and to ensure that up-to-date data on the capability of firms in all regions of the country is available to the various product and regional centres of the Department.

One aspect of the continuing effort to expand opportunities for industry throughout the country is the emphasis which the Department has given to "make or buy" decisions. This policy, emphasizing the shift of work formerly done in-house to the private sector, has resulted in a substantial increase in the amount of contracting done with private industry, especially in such areas as printing and research and development.

Operation Access

On February 26th and 27th, 1975, a unique event called "Operation Access - How to do Business with Governments", was held in the new Convention Centre of Winnipeg, Manitoba. This federal/provincial project was jointly sponsored by the Supply Administration and the Manitoba Department of Industry and Commerce to provide the business community in Manitoba with information on how to do business with both the federal and provincial levels of government. During the two-day event the Minister of Supply and Services and departmental officials pointed out to business representatives the range of goods and services purchased by government, how to gain handles tenders, how contracts are awarded, and the assistance available to businessmen. Commodity displays which included office furnishings and equipment, printing, clothing, heavy equipment,

electrical and electronic materiel and research and development and mechanical products were presented by the Supply Administration and the Manitoba government to better acquaint Manitoba manufacturers and suppliers with articles used by government.

Inter-Program Relations

While equality of opportunity to bid and efficiency are the guiding principles of the Supply Administration there are instances where procurement and supply activities can be active instruments in supporting national socio-economic objectives. These inter-program activities ensure that an optimum contribution to government objectives is achieved by these special actions.

During 1974-75, studies were initiated in a number of significant areas which indicated potential for inter-program consideration. Studies were conducted with various agencies that included the Canadian Penitentiary Service concerning the use of manufacturing in inmate rehabilitation; Department of Industry, Trade and Commerce concerning the use of procurement in stimulation of Canadian design industry; the Department of Regional Economic Expansion concerning the use of procurement in support of regional development; and the Department of Energy, Mines and Resources concerning means of promoting energy conservation in the federal supply system.

SERVICES ADMINISTRATION

The Services Administration is responsible for a broad range of management and administrative services to the government as a whole and to other departments and agencies.

Acting on behalf of the Receiver General for Canada in accordance with the Financial Administration Act, the Services Administration is responsible for making all payments from the Consolidated Revenue Fund, reconciling paid cheques and other instruments, maintaining the central fiscal accounts of Canada and preparing the annual Public Accounts for presentation to the House of Commons by the Minister of Finance.

It also provides, at the request of departments and agencies, multi-disciplined, professional, specialist and technical services, on a fee-for-service basis. It provides administrative services in connection with pay, pensions and other employee benefits as well as financial management and statistical reports to other departments of government. It also provides a variety of other accounting and administrative services.

The Services Administration comprises two sectors, Operational Services and Management Services. Each is under the direction of an assistant deputy minister.

OPERATIONAL SERVICES SECTOR

This sector is responsible for administering the public service pay system; the superannuation and other employee benefit plans; the Public and Fiscal Accounts of Canada; the financial management reporting services to government departments and agencies; and the issuance of Receiver General cheques.

To serve the needs of its clients, the Sector continued in 1974-75 the computerization of various payments systems and their related records.

In addition, a system was introduced whereby services provided to clients are treated as specific products. For each product, a Product Manager was appointed. This manager is responsible for monitoring development, production, quality and cost of the product, and for liaison with clients.

Payments Programs

During the 1974-75 fiscal year, the Services Administration issued some 100 million cheques with a face value of more than \$40 billion. Of this total, the Family and Youth Allowance Programs accounted for nearly 40.4 million cheques, the Old Age Security Program for about 21.9 million, and income tax

refunds about 8.2 million. These figures represent a total increase of 1.9 million cheques with an increased face value of \$12 billion over the previous fiscal year.

The workload increase as a result of the new Family Allowance Act which, effective January 1, 1974, made benefits taxable. This new legislation necessitated the issuance of TFAL earnings statements to each of 3.5 million recipients. The mailing of statements was completed in January, 1975.

To aid in the handling of the increased workload of payments systems, the Sector made use of various technological aids and advances. Plans developed in 1973-74 to computerize the issue of approximately 1.8 million OAS/GIS payment cheques issued monthly on behalf of National Health and Welfare were implemented on a phased basis between June and November 1974. This computerization has allowed for rapid implementation of quarterly rate changes based on the Consumer Price Index.

In addition, the computerization of veterans' records continued. Disability pensions for veterans were converted to a computerized system in early 1974. In conjunction with this computerization, a master file of all accounts known as PENDATA was developed and progressively implemented during 1974-75. When this master file is completed, statistical data on veterans will be readily available.

A computerized system for the Canada Manpower Training Program was implemented to produce complete payment history information that will facilitate the detailed reconciliation of total amounts paid to trainees. The computerized system replaced a manual reconciliation system.

Development was completed on a multi-purpose computer cheque issue system for agricultural support and subsidy payments. This system was designed to permit quick response to requirements for issue of payments on newly legislated subsidies. The system was available for use on March 31, 1975.

At the end of the 1974-75 fiscal year, a saving of 125 man-years and \$1,087,000 was effected by the Operational Services Sector because of computerization.

A pilot project to reduce the time required for the settlement of suppliers' accounts has resulted in the identification of new equipment to better service these accounts. Tenders were invited in February, 1975, for suitable equipment for use in various district offices.

A new system for the settlement of interdepartmental accounts came into effect on April 1, 1974. The system permits movement of funds between departments without going through

banking systems as was the procedure previously. The change in procedure expedites the processing of 20,000 transactions monthly.

Public Service Pay

During 1974-75, the Services Administration issued nearly 9.3 million payroll cheques for public servants, and nearly 1 million pension cheques for retired public servants. At year end, there were some 270,000 active contributors to the Superannuation Account and some 80,000 recipients of pension benefits. To facilitate record keeping of data on former public servants, the conversion of data from hard cover files to a computerized annuitants system was completed in December, 1974.

Cheque Reconciliation

More than 116 million cheques, warrants and other instruments were handled during the year in the process of reconciling paid instruments against those issued.

Financial and Management Statements

About 170 different types of financial and management statements and about 3,300 cash, financial, economic and statistical statements were produced and distributed to 97

client departments and agencies. In the fiscal year, this service resulted in the production of more than 500 million lines of computer-produced information for distribution to users.

Data Processing

During the previous fiscal year, replacement of computer equipment in district offices began and was completed in September, 1974.

A second computer output to microfilm system was installed in April, 1974, to facilitate the maintenance of records. Since then, actual volumes have almost doubled.

Services Administration still produces over 200 million print lines on paper each month. A non-impact printer has been rented to reduce the costs of this production and to improve the quality of the reports.

MANAGEMENT SERVICES SECTOR

The Management Services Sector offers managers in the public service a wide variety of auditing, consulting and technical data processing assistance, on a fee basis. The Sector is organized into three bureaus: Audit Services Bureau; Bureau of Management Consulting; and the Advisory Bureau for

Computing. By maintaining a watchful eye on new management philosophies, trends and changing technology, these units endeavour to provide clients with the most effective professional advice available.

Audit Services Bureau

The Bureau is one of the most diversified audit organizations in Canada with regional offices from coast to coast and in London, England. It performs audits on a wide variety of organizations and programs on request, including audits where financial statements or cost analyses are evaluated; audits where management is apprised of the adequacy of financial and management controls and the security of assets. Other multi-discipline audits assess the efficiency of programs. Clients include most federal government departments and many agencies.

During the 1974-75 fiscal year, the Audit Services Bureau served over 40 departments and agencies, carrying out approximately 10,000 audits.

Bureau of Management Consulting

During the fiscal year, the Bureau of Management Consulting carried out 280 consulting assignments, primarily dealing with operations and methods, organization and human resources,

finance and accounting, facilities planning, management information and analysis, and operational research. These services are provided to departments and agencies of government in Canada on a fee-for-service basis.

The Bureau's professional management quarterly, Optimum, completed its fifth year of publication.

Advisory Bureau for Computing

1974-75 was the first full year of operation for the Advisory Bureau for Computing. This bureau provides advisory and technical services in the field of electronic data processing to government departments and agencies. In addition, it operates the Personnel Applications Centre which has responsibility for the government's central personnel records system and the Official Languages Information System.

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Statement of Expenditures for the year ended March 31, 1975
 (with Comparative figures for the year ended March 31, 1974)
 (In thousands of Dollars)

	<u>1974-75</u>	<u>1973-74</u>
Statutory - Minister of Supply and Services	17	17
ADMINISTRATION PROGRAM		
VOTE 1		
Management Services	993	848
Personnel	1,800	1,389
Administration Services	7,130	4,289
Accounting Services	2,638	2,067
Emergency Supply Planning	820	713
Grants to Municipalities in Lieu of Taxes	94	91
Contributions to Superannuation Accounts	729	459
	<hr/> 14,204	<hr/> 9,856
Less: Receipts and Revenues Credited to the Vote	5,165	4,354
	<hr/> 9,039	<hr/> 5,502
SERVICES PROGRAM		
VOTE 10		
Program Administration	1,470	1,009
Public Service Compensation		
Administration	22,980	19,331
Social and Economic Assistance Payment		
Administration	20,266	18,308
Accounts Payable and Other Payments		
Administration	8,689	6,813
Accounts of Canada and Reporting Services	12,420	9,541
Computer Services Revolving Fund	-	1,961
Management Financial & Other Services	22,476	16,208
Contributions to Superannuation Accounts	5,607	3,481
	<hr/> 93,908	<hr/> 76,652
Less: Receipts and Revenue Credited to the Vote	23,654	16,826
	<hr/> 70,254	<hr/> 59,826

CANADIAN ARSENALS LIMITED

	<u>1974-75</u>	<u>1973-74</u>
VOTE 15		
Operations	1,799	1,784
Capital	<u>-</u>	<u>314</u>
	1,799	2,098

CANADIAN COMMERCIAL CORPORATION

VOTE 20		
Operations	<u>6,423</u>	<u>6,003</u>

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Comparative Summary

	1974-75	1973-74
Non-Tax Revenue		
Return on Investments	4,921,092.07	508,669.75
Proceeds from Sales	5,758,217.24	5,925,757.08
Service and Service Fees	10,620.28	26,667.97
Privileges, Licenses and Permits	-	6,347.36
Refunds of Previous Years		
Expenditure	358,643.38	208,723.84
Miscellaneous	<u>470,655.94</u>	<u>1,111,212.17</u>
TOTAL	<u>11,519,228.91</u>	<u>7,787,378.17</u>

SUPPLY REVOLVING FUND

(Authorized by Defence Production Vote L18e,
Appropriation Act No. 4, 1966, 1966-67, c. 6)

Balance Sheet as at March 31, 1975

<u>Assets</u>		<u>Liabilities</u>	
	<u>1975</u>		<u>1975</u> <u>1974</u>
Current assets		Current liabilities	
Accounts receivable	\$ 29,028,221	Accounts payable and accrued liabilities	\$ 10,371,456 \$ 8,88,1602
Petty cash and employees' advances	109,952		
Inventories - at cost		Equity	
Office stationery and supplies	10,761,501	Advances from Canada for -	
Furniture	4,200,436	Working Capital (authorized \$40,000,000)	37,738,195 14,165,317
Paper	1,445,682	Fixed assets	899,660 384,507
Medical supplies	526,752		
Maintenance supplies	448,269		
Others	2,509,546		
	<u>19,892,186</u>	Fixed assets financed from Parliamentary appropriations (Note 4)	1,175,453 1,242,522
Total current assets	<u>49,030,359</u>	Retained earnings	
Fixed assets		Balance at beginning of year	1,727,271 1,342,165
At appraised value (Note 2)	1,112,755	Net (loss) income for year	(811,742) 385,106
At cost	<u>1,635,788</u>	Balance at end of year	40,728,837 17,519,617
	<u>2,748,543</u>		
Less: accumulated allowance for depreciation	<u>678,609</u>		
	<u>2,069,934</u>		
	\$ 51,100,293		\$ 51,100,293 \$ 26,401,219

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

I have examined the above balance sheet and the related statement of operations and have reported thereon under date of August 27, 1975 to the Minister of Supply and Services.

Certified correct: D.H. Beatty
Acting Comptroller

J.J. Macdonell
Auditor General of Canada

Approved: J.M. DesRoches
Deputy Minister of Supply
Department of Supply and Services

SUPPLY REVOLVING FUNDStatement of Operations for the Year Ended March 31, 1975

	<u>1975</u>	<u>1974</u>
Sales of products and services	<u>\$138,679,288</u>	<u>\$108,613,229</u>
Expenses		
Direct and indirect operational costs	48,474,445	38,974,451
Traffic services purchased	41,223,153	31,865,823
Cost of stocked items and direct shipments	33,786,473	24,739,945
Administration and general expenses	13,240,911	10,143,813
Interest	2,055,135	997,356
Maintenance and repair services purchases	1,556,545	1,350,188
Depreciation	<u>359,160</u>	<u>272,536</u>
	<u>140,695,822</u>	<u>108,344,112</u>
Operating (loss) income	(2,016,534)	269,117
Other income		
Discounts earned	<u>135,792</u>	<u>115,989</u>
Net (loss) income before extraordinary item	(1,880,742)	385,106
Extraordinary item (Note 3)	<u>1,069,000</u>	<u>-</u>
Net (loss) income for the year	<u>\$ (811,742)</u>	<u>\$ 385,106</u>

Reconciliation with Public Accountsat March 31, 1975

Advanced from Consolidated Revenue Fund per Balance Sheet	\$ 37,738,195	\$ 14,165,317
Deduct: Funds received after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund at that date	<u>21,347,304</u>	<u>13,228,032</u>
Working capital advance per Public Accounts	<u>\$ 16,390,891</u>	<u>\$ 937,285</u>

SUPPLY REVOLVING FUNDNotes to the Financial Statements1. Accounting Policy

Depreciation is calculated on a straight line basis over the estimated life of fixed assets, except for those financed from parliamentary appropriations, which are being depreciated at 20% per annum with effect from April 1, 1973.

2. Fixed Assets

Fixed assets financed from parliamentary appropriations and transferred to the Supply Revolving Fund during 1972, 1973 and 1974 are recorded in the accounts of the Fund at an appraised value, as determined by officers of the Department of Supply and Services in those years.

3. Extraordinary Item

The extraordinary item of \$1,069,000 represents a transfer to the Department of Supply and Services Administration Program - Vote 1 of the estimated cost to the Fund of special cost of living salary increases granted to government employees effective April 1, 1974 and included in the operating expenses of the Fund. An allotment of funds to cover the cost of these increases was made to that Vote from Treasury Board Vote 7b (Government Contingencies - Cost of Living Salary Increases) authorized by Appropriation Act No. 4, 1974, 1974-75, c.21.

4. Fixed Assets Financed From Parliamentary Appropriations

Fixed assets transferred back to the Department of Supply and Services (Services Administration) during the year had a net book value of \$67,069.

5. Comparative Figures

Certain figures for the previous year have been reclassified to conform with the current year's presentation.

Liabilities

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Certified correct:

J.J. Macdonell
Auditor General of Canada

J. M. DesRoches
Deputy Minister of Supply
Department of Supply and Services

PRINTING REVOLVING FUNDStatement of Operations for the year ended March 31, 1975

	<u>1975</u>	<u>1974</u>
Sales of products and services		
Produced in government owned facilities	\$36,681,879	\$31,681,203
Purchased from commercial suppliers	<u>51,045,802</u>	<u>26,068,907</u>
	<u>87,727,681</u>	<u>57,750,110</u>
Expenses (including depreciation of \$799,913 1974 - \$888,809)		
Production cost	31,781,337	27,722,814
Cost of commercial purchases	49,792,793	25,849,822
Administrative and general expenses	3,830,618	3,190,592
Interest	<u>1,140,884</u>	<u>762,719</u>
	<u>86,545,632</u>	<u>57,525,947</u>
Operating income	1,182,049	224,163
Deduct: Extraordinary item	<u>-</u>	<u>12,609</u>
	1,182,049	211,554
Other income		
Discounts earned	<u>83,373</u>	<u>69,383</u>
Net income for the year	\$ <u>1,265,422</u>	\$ <u>280,937</u>

Reconciliation with Public Accountsat March 31

Advanced from Consolidated Revenue Fund per Balance Sheet	\$16,193,222	\$10,076,415
Deduct: Funds received after March 31 but recorded in the Consolidated Revenue Fund at that date	<u>16,468,582</u>	<u>7,345,941</u>
Working capital advance per Public Accounts	\$ <u>(275,360)</u>	\$ <u>2,730,474</u>

PRINTING REVOLVING FUNDNotes to the Financial Statements1. Accounting PolicyDepreciation

Depreciation is calculated on a straight line basis over the estimated life of fixed assets, except for those financed from parliamentary appropriations or surpluses prior to March 31, 1971, and transferred to the Revolving Fund at appraised value at that date. Such assets are being depreciated at 20% per annum with effect from April 1, 1971.

2. Fixed Assets

Fixed assets financed from parliamentary appropriations or surpluses and transferred to the Revolving Fund as at April 1, 1971 are recorded in the accounts of the Fund at an appraised value, as determined by officers of the Department of Supply and Services at that date.

3. Lease Obligation

A contract approved by Treasury Board Minute 723506 of November 29, 1973 provided for the lease, installation and maintenance of computers and peripheral equipment for a four year period from January 1, 1974.

Rental charges during the year for this equipment amounted to \$429,084.

The remaining lease liability at March 31, 1975 for the period April 1, 1975 to December 31, 1977 under this contract totals \$1,232,046.

4. Retained Earnings

Treasury Board Minute 715922 of March 5, 1973 provided authority for the Printing Revolving Fund to carry forward in retained earnings a revenue surplus or shortfall not exceeding \$1 million from year to year. In accordance with this authority the excess retained earnings of \$1,265,422 as at March 31, 1975 will therefore be transferred to Non-tax Revenue.

5. Comparative Figures

Certain figures for the previous year have been reclassified to conform with the current year's presentation.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

(Established under section 15 of the Defence Production Act)

Balance Sheet as at March 31, 1975

	<u>Assets</u>		<u>Liabilities</u>	
	1975	1974	1975	1974
Accounts receivable (Note 2)	\$ 8,610,050	\$ 5,515,774	\$ 4,849,508	\$ 2,314,302
Progress payments to suppliers	8,929,883	7,132,927	61,324	60,952
Less: Amounts received from customers	<u>7,167,687</u>	<u>7,132,795</u>	<u>51,425,654</u>	<u>34,529,932</u>
	1,762,196	132	56,336,486	36,905,186
Working capital loans (Note 3)	9,900,000	9,900,000		
Inventories of strategic materials and defence supplies (Note 4)	24,816,590	21,479,278	10,002	3,721
			12,094,123	(29,781)
			<u>5,532</u>	<u>36,062</u>
			12,109,657	10,002
			<u>862,007</u>	<u>-</u>
			<u>11,247,650</u>	<u>10,002</u>
			<u>\$ 45,088,836</u>	<u>\$ 36,895,184</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Approved on behalf of the Department:

J.M. DesRoches
Deputy Minister of Supply

J.J. Macdonell
Auditor General of Canada

I have examined the above balance sheet and the related statement of operations and have reported thereon under date of June 27, 1975 to the Minister of Supply and Services.

D.H. Beatty
Acting Comptroller

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUNDStatement of OperationsFor the year ended March 31, 1975

	<u>1975</u>	<u>1974</u>
Trading operations		
Sales		
Strategic materials		
Oil	\$ 4,965,586	\$ -
Other	<u>2,536</u>	<u>25,680</u>
	4,968,122	25,680
Defence supplies	<u>334,029</u>	<u>-</u>
	\$ 5,302,151	\$ 25,680
	<u> </u>	<u> </u>
Cost of Sales		
Strategic materials		
Oil	16,214,494	-
Other (Note 5)	<u>853,283</u>	<u>31,961</u>
	17,067,777	31,961
Defence supplies	<u>334,029</u>	<u>-</u>
	17,401,806	31,961
	<u> </u>	<u> </u>
Loss on trading operations	12,099,655	6,281
Interest earned	<u>5,532</u>	<u>36,062</u>
Net loss (profit) for year	\$ 12,094,123	\$ (29,781)
	<u> </u>	<u> </u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Notes to Financial Statements

As at March 31, 1975

1. Accounting policies

Progress payments to suppliers

Payments to suppliers for defence supplies requisitioned by Government departments or agencies or by associated governments are charged to the progress payments to suppliers account. The corresponding amounts received from the department, agency or associated government are reflected in an account for progress payments from customers and shown in the balance sheet as amounts received from customers. The net balance comprises amounts paid for defence supplies not yet recovered from customers. Upon delivery of finished items to the customer department, agency or government, the accounts are relieved of the cost of the goods delivered.

Inventory valuation

Inventories of strategic materials and defence supplies are generally carried in the accounts at cost. Except where Parliament has approved a write-down in value, recognition of losses incurred as a result of declining inventory values is not given until disposition of the inventories. Reimbursement for losses sustained by the Fund is contingent upon parliamentary appropriation.

Sales

Included in the sales of the Fund are only sales of strategic materials and those defence supplies purchased for stockpiling. Transactions in defence supplies acquired pursuant to requisitions of Government departments or agencies or of associated governments are not reflected in the statement of operations.

2. Accounts receivable

Included in accounts receivable is a long-term receivable of \$2,638,734 collection of which from an aircraft manufacturer is dependent on the sale of aircraft. Should sufficient sales to retire the debt not materialize, the balance then owing will be recovered from the Department of National Defence.

3. Working capital loans

Working capital loans comprise \$3,900,000 loaned to a repair and overhaul contractor in 1973 which is repayable without interest upon settlement of a claim by the contractor against the Canadian Commercial Corporation and \$6,000,000 loaned in 1973 to an aircraft manufacturer which is to bear interest at the current prime bank lending rate in effect from time to time and is repayable June 8, 1976. As a claim by the Crown against an aircraft designer may result in retroactive offsets against the principal amount of the latter loan, it has not been possible to determine the amount of interest earned to March 31, 1975.

4. Inventories

The inventories as at March 31, 1975 consist principally of 120 million pounds of steel pipe acquired at a cost of \$19,353,000 in anticipation of the construction of an oil pipeline from Sarnia to Montreal and 6.6 million gallons of fuel oil purchased during the world oil crisis in 1973 at a cost of \$5,025,000. Subsequent to March 31, 1975 the Fund was reimbursed in full for the cost of the steel pipe by the pipeline company. The fuel oil which at March 31, 1975 had any estimated replacement value of \$1,886,000, \$3,139,000 below cost, is being delivered to government establishments with the Fund being reimbursed at prices prevailing at time of delivery. Reimbursement for losses sustained by the Fund on the disposal of the oil is contingent upon future parliamentary appropriations.

5. Cost of sales - strategic materials

Included in cost of sales - strategic materials is \$851,673 being the written-down value of the inventory of raw quartz disposed of during the year through Crown Assets Disposal Corporation. Proceeds of disposition amounting to \$509,000 are not reflected in the financial statements of the Fund as such proceeds are credited to the Consolidated Revenue Fund through the accounts of the Crown Assets Disposal Corporation.

6. Comparative figures

Certain figures for the previous year have been reclassified to conform to the current year's presentation.

7. Supplemental information

Administrative expenses of the Fund are borne by the Department of Supply and Services.

4. Stocks

Les stocks au 31 mars 1975 consistent principalement de 120 millions de livres de tuyaux d'acier acquis au coût de \$19,353,000 en anticipation de la construction d'un oléoduc de Sarnia à Montréal et de 6.6 million de gallons d'huile combustible achetée durant la crise mondiale du pétrole en 1973, au coût de \$5,025,000. Après le 31 mars 1975, le Fonds fut remboursé en entier du coût des tuyaux d'acier par la compagnie constituant l'oléoduc. L'huile combustible qui avait une valeur de remplacement estimée à \$1,886,000 au 31 mars 1975, \$3,139,000 de moins que le prix coûtant, est à être livrée aux établissements gouvernementaux et le Fonds remboursé au prix en vigueur au moment de la livraison. Le remboursement pour les pertes encourues par le Fonds lors de la disposition de l'huile dépend d'un crédit parlementaire futur.

5. Coût des marchandises vendues - matières stratégiques

Est inclus dans le coût des marchandises vendues sous matières stratégiques un montant de \$851,673 qui représente la valeur dévaluée du quart brut dont on a disposé durant l'année par l'entremise de la Corporation de disposition des biens de la Couronne. Le produit de cette disposition s'élevant à \$509,000 n'est pas montré dans les états financiers du Fonds, vu que de tels produits sont crédités au Fonds du revenu consolidé par l'entremise des comptes de la Corporation de disposition des biens de la Couronne.

6. Chiffres comparatifs

Certains chiffres de l'année dernière ont été regroupés pour permettre la comparaison avec ceux de cette année.

7. Renseignement supplémentaire

Les frais d'administration du Fonds sont supportés par le ministère des Approvisionnement et Services.

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE
Notes aux états financiers
au 31 mars 1975

1. Conventions comptables

Paiements échelonnés aux fournisseurs

Les paiements aux fournisseurs pour les approvi-
sionnements de défense requis par des ministères et
organismes du gouvernement ou de gouvernements associés sont
enregistrés au compte "Paiements échelonnés aux fournisseurs".
Les montants correspondants reçus des ministères et organismes
du gouvernement ou de gouvernements associés sont portés au
compte "Paiements échelonnés des clients" et sont montrés au
bilan comme "montants reçus des clients". La balance nette
comprend les montants payés pour des approvisionnement de
défense qui n'ont pas encore été recouvrés des clients.
Lors de la livraison des produits finis au ministère,
l'organisme ou gouvernement client, le coût de ces
marchandises vient solder les comptes.

Evaluation des stocks

Les stocks de matières stratégiques et des approvision-
nements de défense sont généralement portés aux livres au
prix coûtant. Les pertes encourues par suite du déclin de
la valeur de ces stocks ne sont reconnues qu'au moment de
leur disposition à l'exception des cas où le Parlement a
approuvé une telle diminution. Le remboursement pour les
pertes subies par le Fonds dépend d'un crédit
parlementaire.

Ventes

Ne sont incluses dans les ventes du Fonds que les ventes de
matières stratégiques et les approvisionnements de défense
achetés pour stockage. Les transactions concernant les
approvisionnements de défense acquis à la suite de
régistrations de ministères et organismes du gouvernement ou
de gouvernements associés ne sont pas incluses dans l'état
de l'exploitation.

2.

Comptes à recevoir

Les comptes à recevoir comprennent une somme à recevoir à
long terme de \$2,638,734 d'un constructeur aéronautique et
dont le recouvrement dépend de la vente d'avions. Si les
ventes ne suffisaient pas à combler la dette, le solde
serait alors recouvert du ministère de la Défense
nationale.

3. Prêts de fonds de roulement

Les prêts de fonds de roulement comprennent un prêt de
\$3,900,000 consenti en 1973 à une firme de réparation et de
remise en état, et remboursable sans intérêt lors du
réglement d'une réclamation faite par le constructeur contre
la Corporation commerciale canadienne ainsi qu'un prêt de
\$6,000,000 consenti en 1973 à un fabricant d'avions et
qui doit porter intérêt au taux préférentiel déterminé à
l'occasion par les banques et remboursable le 8 juin 1976.
Comme une réclamation par la Couronne contre un concepteur
aéronautique peut réduire rétroactivement le principal de ce
dernier prêt, il est impossible de déterminer le montant des
intérêts gagnés au 31 mars 1975.

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

État des opérations pour l'année terminée le 31 mars 1975

		1975	1974
Exploitations commerciales			
Ventes			
Matières stratégiques			
Huile combustible			
Autres			
Approvisionnement de défense	\$ 4,965,586	\$ 2,536	\$ 25,680
	4,968,122	334,029	25,680
	\$ 5,302,151	\$ 25,680	\$ 25,680
Coût des marchandises vendues			
Matières stratégiques			
Huile combustible			
Autres (note 5)			
Approvisionnements de défense	16,214,494	853,283	31,961
	17,067,777	334,029	31,961
	\$ 17,401,806	\$ 31,961	\$ 31,961
Pertes sur les exploitations commerciales			
Intérêts gagnés			
Perte nette (profit) pour l'année	\$ 12,094,123	\$ 5,532	\$ (29,781)
	12,099,655	6,281	36,062
	\$ 12,094,123	\$ 6,281	\$ (29,781)

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

(Établi en vertu de l'article 15 de la Loi sur la production de défense)

Bilan du 31 mars 1975

<u>Actif</u>	<u>1975</u>	<u>1974</u>	<u>Passif</u>	<u>1975</u>	<u>1974</u>
Comptes à recevoir (Note 2)	\$ 8,610,050	\$ 5,515,774	Comptes à payer	\$ 4,849,508	\$ 2,314,302
Paiements échelonnés aux fournisseurs	8,929,883	7,132,927	Avances reçues des clients	61,324	60,952
Moins: Montants reçus des clients	<u>7,167,687</u>	<u>7,132,795</u>	Avances de fonds de roulement reçues du Canada	<u>51,425,654</u>	<u>34,529,932</u>
	1,762,196	132	(montant autorisé: \$100,000,000)		
Prêts de fonds de roulement (Note 3)	9,900,000	9,900,000		56,336,486	36,905,186
Stocks de matières stratégiques et d'approvisionnements de défense (Note 4)	24,816,590	21,479,278	Déficit		
			Solde au début de l'année	10,002	3,721
			Perte nette (profit) pour l'année	12,094,123	(29,781)
			Revenu d'intérêts viré du	<u>5,532</u>	<u>36,062</u>
			Fonds à titre de revenu	12,109,657	10,002
	<u>\$ 45,088,836</u>	<u>\$ 36,895,184</u>	Moins: Montant recouvré du Crédit 4d d'Approvisionnement et Services	<u>862,007</u>	<u>10,002</u>
				11,247,650	
				<u>\$ 45,088,836</u>	<u>\$ 36,895,184</u>

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.
Approuvé au nom du ministre:

Le sous-ministre des Approvisionnements
J.M. DesRoches

J'ai examiné le bilan ci-dessus et l'état des opérations s'y rapportant
et j'en ai fait rapport le 27 juin 1975 au ministre des Approvisionnements
et Services.

L'Auditeur général du Canada
J.-J. Macdonell

Le Contrôleur par intérim
D.H. Beatty

1. Convention comptable

L'amortissement est calculé selon la méthode linéaire basée sur la vie estimative des immobilisations, à l'exception de celles financées par des crédits parlementaires ou excédents avant le 31 mars 1971 et virées au Fonds renouvelable à la valeur estimative à cette date. Ces actifs sont amortis à un taux annuel de 20% à compter du 1er avril 1971.
2. Immobilisations

Les immobilisations financées par des crédits parlementaires ou excédents et virées au Fonds renouvelable au 1er avril 1974 sont inscrites aux comptes du Fonds à une valeur estimative déterminée par des fonctionnaires du ministère des Approvisionnements et Services à cette date.
3. Obligation de location

Un contrat approuvé par la décision 723506 du Conseil du Trésor du 29 novembre 1973 prévoyait la location, l'installation et l'entretien d'ordinateurs et de matériel connexe pour une période de 4 ans commençant le 1er janvier 1974. Les frais de location de cet équipement s'élevaient à \$429,084 cette année.

Le solde de cette dette de location au 31 mars 1975 pour la période du 1er avril 1975 au 31 décembre 1977 en vertu du contrat se chiffre à \$1,232,046.
4. Bénéfices non répartis

La décision 715922 du Conseil du Trésor du 5 mars 1973 autorise le Fonds renouvelable de l'Imprimerie à reporter comme bénéfices non répartis un excédent de revenus ou un déficit ne dépassant pas \$1 million d'une année à l'autre. En accord avec cette autorisation, l'excédent des bénéfices non répartis de \$1,265,422 au 31 mars 1975 sera donc viré au revenu non fiscal.
5. Chiffres comparatifs

Certains chiffres de l'année précédente ont été regroupés pour être conformes à la présentation de l'année courante.

FONDS RENOUVELABLE DE L'IMPRIMERIE		État des opérations pour l'année terminée le 31 mars 1975	
	1975		1974
Ventes de produits et services			
Produits par le gouvernement	\$36,681,879		\$31,681,203
Achats des fournisseurs commerciaux	51,045,802		26,068,907
	<u>87,727,681</u>		<u>57,750,110</u>
Dépenses (y compris amortissement de \$799,913; 1974 - \$888,809)			
Coût de la production	31,781,337		27,722,814
Coût des achats commerciaux	49,792,793		25,849,822
Frais d'administration et généraux	3,830,618		3,190,592
Intérêts	1,140,884		762,719
	<u>86,545,632</u>		<u>57,525,947</u>
Revenu d'exploitation	1,182,049		224,163
Moins: Poste extraordinaire	-		12,609
	<u>1,182,049</u>		<u>211,554</u>
Autre revenu			
Escomptes gagnés	83,373		69,383
Revenu net pour l'année	<u>\$ 1,265,422</u>		<u>\$ 280,937</u>
CONCILIATION AVEC LES COMPTES PUBLICS AU 31 MARS			
Avance du Fonds du revenu consolidé selon le bilan	\$16,193,222		\$10,076,415
Moins: Fonds reçus après le 31 mars mais inscrits au Fonds du revenu consolidé à cette date	16,468,582		7,345,941
Avance de Fonds de roulement selon les Comptes publics	<u>\$ (275,360)</u>		<u>\$ 2,730,474</u>

FONDS RENOUEVABLE DE L'IMPRIMERIE

(Autorisé par le Crédit L104b des Approvisionnements et Services,
Loi no 1 de 1969 portant affectation de crédits, 1968-69, c.23)

Bilan au 31 mars 1975

<u>Actif</u>	<u>1975</u>	<u>1974</u>	<u>Passif</u>	<u>1975</u>	<u>1974</u>
Actif à court terme			Passif à court terme		
Comptes à recevoir	\$ 24,277,919	\$ 16,301,517	Comptes à payer et passif couru	\$ 8,941,344	\$ 7,351,018
Petite caisse et avances aux employés	5,798	4,433	Avoir		
Stocks - au prix coûtant	1,458,188	1,383,856	Avances du Canada comme fonds de roulement (autorisées \$18,000,000)	\$ 16,579,489	\$ 10,374,042
Travaux en cours	2,044,349	1,316,191	Moins: Fonds de remplacement disponible pour l'achat d'immobilisations	386,267	297,627
Matériaux et fournitures d'imprimerie	27,786,254	19,005,997		16,193,222	10,076,415
Immobilisations			Immobilisations financées par des crédits parlementaires ou excédents	2,794,851	2,794,851
Valeur estimative (note 2)	2,520,890	2,631,772	Bénéfices non répartis	1,280,937	1,847,302
Prix coûtant	2,675,476	1,947,310	Solde au début de l'année	1,265,422	280,937
	5,196,366	4,579,082	Revenu net pour l'année	2,546,359	2,128,239
Moins: Provision accumulée pour amortissement	2,787,781	2,081,858	Moins: Montant viré au revenu non fiscal	280,937	847,302
	2,408,585	2,497,224		2,265,422	1,280,937
			Solde à la fin de l'année (note 4)	21,253,495	14,152,203
	<u>\$ 30,194,839</u>	<u>\$ 21,503,221</u>		<u>\$ 30,194,839</u>	<u>\$ 21,503,221</u>

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

Certifié exact:

Le contrôleur par intérim
D.H. Beatty

L'Auditeur général du Canada
J.-O. Macdonell

Approuvé: Le sous-ministre des Approvisionnements
J.W. DesRoches
Ministère des Approvisionnements et Services

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS
FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

1. Convention comptable
Amortissement
L'amortissement est calculé selon la méthode linéaire basée sur la vie estimative des immobilisations, à l'exception de celles financées par des crédits parlementaires, qui sont amortis à un taux annuel de 20% à compter du 1er avril 1973.
2. Immobilisations
Les immobilisations financées par des crédits parlementaires et virées au Fonds renouvelable des approvisionnements durant 1972, 1973 et 1974 sont inscrites aux comptes du Fonds à une valeur estimative déterminée par des fonctionnaires du ministère des Approvisionnements et Services dans ces années.
3. Poste extraordinaire
Le poste extraordinaire de \$1,069,000 représente un virement au Programme d'administration du ministère des Approvisionnements et Services - crédit 1, des dépenses estimatives imputées au Fonds à titre des augmentations du gouvernement avec effet le 1er avril 1974 en raison du coût de la vie et qui ont été incluses dans les dépenses par une affectation, à ce crédit, de sommes provenant du crédit 7b du Conseil du Trésor (Éventualités du gouvernement - Augmentations de salaire en raison du coût de la vie). Ce dernier crédit avait été autorisé par la Loi no. 4, 1974, 1974-75, c.21 portant affectation de crédits.
4. Immobilisations financées à partir de crédits parlementaires
Les immobilisations renvoyées au ministère des Approvisionnements et Services (Services administratifs) durant l'année avaient une valeur au livre de \$67,069.
5. Chiffres comparatifs
Certains chiffres de l'année précédente ont été regroupés pour être conformes à la présentation de l'année courante.

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

État des opérations pour l'année terminée le 31 mars 1975

	1975	1974
Vente de produits et services	\$138,679,288	\$108,613,229
Dépenses		
Frais d'exploitation directs et indirects	48,474,445	38,974,451
Acquisition de services de transport	41,223,153	31,865,823
Coût des marchandises entreposées et des expéditions directes	33,786,473	24,739,945
Dépenses administratives et générales	13,240,911	10,143,813
Intérêts	2,055,135	997,356
Acquisition de services de réparation et d'entretien	1,556,545	1,350,188
Amortissement	359,160	272,536
(Perte) revenu d'exploitation	140,695,822	108,344,112
Autres revenus		
Escomptes gagnés	135,792	115,989
(Perte nette) revenu net avant poste extraordinaire	(1,880,742)	385,106
Poste extraordinaire (Note 3)	1,069,000	-
(Perte nette) revenu net pour l'année	\$ (811,742)	\$ 385,106
CONCILIATION AVEC LES COMPTES PUBLICS AU 31 MARS 1975		
Avances sur le Fonds du revenu consolidé selon le bilan	\$ 37,738,195	\$ 14,165,317
Moins: Fonds reçus après le 31 mars mais inscrits au Fonds du revenu consolidé à cette date	21,347,304	13,228,032
Avance de fonds de roulement selon les Comptes publics	\$ 16,390,891	\$ 937,285

LES ARSENAUX CANADIENS LIMITEE

	1975	1974
Crédit 15 - Approvisionnements et Services	1,799	2,098
(Crédit 10 en 1974)		

CORPORATION COMMERCIALE CANADIENNE

Crédit 20 du ministre des Approvisionnements et Services (15 en 1973-74)	6,423	6,003
--	-------	-------

MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

Résumé comparatif		
Recettes non fiscales		
Produits de placements	4,921,092.07	508,669.75
Produit des ventes	5,758,217.24	5,925,757.08
Services et droits	10,620.28	26,667.97
Privilèges, licences et permis	--	6,347.36
Recouvrement de dépenses d'années antérieures	358,643.38	208,723.84
Divers	470,655.94	1,111,212.17
Total	\$11,519,228.91	\$7,787,378.17

ETATS FINANCIERS

MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

Etat des dépenses pour l'année terminée le 31 mars 1975
(Avec chiffres comparatifs au 31 mars 1974)
(En milliers de dollars)

1974-75	1973-74
Dépenses statutaires - Ministre des	
Approvisionnement et Services	17

PROGRAMME D'ADMINISTRATION

CREDIT 1

Services de gestion	993	848
Personnel	1,800	1,389
Services administratifs	7,130	4,289
Services de comptabilité	2,638	2,067
Planification des approvisionnements	820	713
d'urgence		
Subventions aux municipalités	94	91
en remplacement de taxes		
Cotisations aux comptes de pensions	729	459
de retraite		

14,204	9,856
Moins: produits et recettes à valoir	
sur le crédit	
5,165	4,354
9,039	5,502

PROGRAMME DES SERVICES

CREDIT 10

Administration des programmes	1,470	1,009
Administration de la rémunération		
des employés de la fonction publique	22,980	19,331
Administration du paiement des prestations		
d'aide sociale et économique	20,266	18,308
Administration des comptes à payer et		
autres paiements	8,689	6,813
rapports		
Comptabilité de l'Etat et services de	12,420	9,541
Fonds renouvelable du bureau des		
services d'informatique	-	1,961
Services de gestion, services		
financiers et autres	22,476	16,208
Cotisations aux comptes de pensions	5,607	3,481
de retraite		

93,908	76,652
Moins: produits et recettes à valoir	
sur le crédit	
23,654	16,826
70,254	59,826

financier et opérationnel et ceux qui touchent à des problèmes de sécurité. Le bureau a desservi, en 1974-1975, plus de 40 ministères et organismes et effectué 10,000 vérifications.

Le Bureau des conseillers en gestion

En 1974-1975, le Bureau des conseillers en gestion a réalisé 280 projets. Ces affectations ont été dans les domaines suivants: méthodes de gestion, organisation et ressources humaines, finances et comptabilité, planification des installations, information de l'analyse de la gestion et recherche opérationnelle. Ces services sont offerts aux ministères et organismes du gouvernement au Canada, sur une

base contractuelles.

Le Bureau publie pour la cinquième année consécutive une revue trimestrielle spécialisée connue sous le nom de "Optimum".

Le Bureau des conseils en informatique

L'année financière 1974-1975 a vu opérer, pour la première année complète, le Bureau des conseils en informatique.

Ce Bureau assure aux ministères et organismes du gouvernement des services de conseils et techniques sur les systèmes informatiques. En outre, il exploite le Service spécialisé en information sur le personnel qui s'occupe de système central de renseignements sur le personnel ainsi que le système d'information sur les langues officielles.

L'administration des Services imprime encore sur papier plus de 200 millions de lignes par mois. Une imprimante a été louée pour réduire les coûts de cette opération et améliorer la qualité des imprimés.

LES SERVICES DE GESTION

Les Services de gestion offrent aux cadres de la fonction publique une grande variété de services conseils dans les domaines de la vérification, de la gestion et de l'information. Tous ces services sont offerts sur une base

d'honoraires. Les Services de gestion regroupent trois bureaux: les Services de vérification, le Bureau des

conseillers en gestion et le Bureau des conseils en

informatique. Ces bureaux offrent des avis professionnels de qualité et sont constamment à l'affût du progrès, des courants de pensée et des nouvelles méthodes de gestion.

Le Bureau des services de vérification

Le Bureau des services de vérification est l'un des plus diversifiés au Canada et possède des bureaux régionaux à travers le pays ainsi qu'à Londres (G.-B.). Il effectue sur demande la vérification de différents systèmes et programmes, notamment ceux qui comportent l'évaluation d'états financiers et d'analyses de coût et ceux qui impliquent un contrôle

tenu des dossiers des fonctionnaires retraités, on a procédé à la conversion des données contenues aux dossiers en un système automatisé.

La conciliation des chèques

Au cours de l'année, plus de 116 millions de chèques, mandats et autres effets émis ont été vérifiés avec ceux qui avaient été payés.

Les états financiers et les rapports de gestion

Environ 170 types de rapports financiers et de gestion et 3,300 états de caisse, états financiers, économiques et statistiques ont été établis et distribués à 97 ministères et organismes clients. Au cours du dernier exercice financier, 500 millions de lignes ont été imprimées par ordinateur.

La modernisation des installations informatiques

Au cours du dernier exercice financier, le remplacement du matériel informatique des bureaux de district de l'administration des Services a été réalisé selon un échéancier. L'installation du nouveau matériel s'est achevée en

septembre 1974.

Un deuxième système de microfilmage des sorties d'ordinateur a été installé, en avril 1974, pour faciliter la mise à jour des dossiers. Depuis lors, les volumes réels ont presque doublé.

A la fin de l'exercice 1974-1975, des économies de 125 années hommes et de \$1,087,000 ont été réalisées grâce à l'automatisation par les Services opérationnels de l'administration des Services.

Afin de régler les comptes des fournisseurs plus rapidement, un projet pilote a été mis sur pied. Ce projet a permis d'identifier de nouveaux équipements pour améliorer le règlement de ces comptes.

Un nouveau système de traitement des comptes interministériels a été instauré le 1^{er} avril 1974. Le système permet des virements de fonds entre ministères sans qu'il soit nécessaire de faire des opérations bancaires comme c'était le cas auparavant. Cette nouvelle procédure accélère le traitement de quelques 20,000 transactions par mois.

Les traitements et pensions des fonctionnaires

L'administration des Services a émis, en 1974-1975, près de 9.3 millions de chèques pour la rémunération des fonctionnaires fédéraux et près d'un million de chèques de pension aux fonctionnaires retraités. A la fin de l'année fiscale, le compte des pensions de retraite comptait 270,000 cotisants actifs et 80,000 bénéficiaires retraités. Pour faciliter la

application, par phases successives entre juin et novembre 1974. Cette automatisation a permis de mettre rapidement en vigueur les modifications des taux trimestriels ajustés à l'indice des prix à la consommation.

On a poursuivi l'automatisation des dossiers des anciens combattants et la conversion des versements de leurs pensions d'invalidité a été effectuée au début de 1974. Un dossier principal de tous les comptes, connu sous le nom de PENDATA, a été mis au point graduellement pendant l'exercice. Lorsque ce dossier sera terminé les données statistiques sur les anciens combattants seront plus accessibles.

Le système automatisé du Programme de formation de la main-d'oeuvre du Canada a été établi afin d'obtenir des renseignements complets sur les états des versements, ce qui facilitera la vérification des montants payés aux stagiaires. Il remplace un système manuel de vérification.

On a terminé la mise au point d'un système informatique à usages multiples pour les paiements de soutien et les subventions à l'agriculture. Ce système a été conçu pour expédier l'émission des chèques de subventions nouvellement votés. Le système était prêt le 31 mars 1975.

Les programmes de paiements

Au cours de l'exercice 1974-75, l'administration des Services a émis 100 millions de chèques d'une valeur nominale de plus de 40 milliards de dollars, dont 40.4 millions de chèques d'allocations familiales, 21.9 millions de chèques de pension de vieillesse et 8.2 millions de chèques de remboursement d'impôt sur le revenu. Ces chiffres représentent une augmentation totale de 1.9 millions de chèques d'une valeur nominale accrue de 12 milliards de dollars par rapport à l'année précédente.

Cet accroissement du volume de travail est dû à la nouvelle loi sur les allocations familiales selon laquelle les allocations sont imposables depuis le 1er janvier 1974. Cette loi a nécessité la distribution d'états de gains TFAI aux 3.5 millions de bénéficiaires. L'expédition de ces états s'est terminée en janvier 1975.

Pour améliorer les systèmes de paiements, les Services opérationnels ont fait appel à différentes méthodes techniques.

Les projets élaborés en 1973-1974 pour automatiser le versement de 1.8 million de chèques de pension de vieillesse et de supplément de revenu garanti, émis tous les mois pour le compte de Santé et Bien-être social Canada, ont été mis en

L'administration des Services comprend deux secteurs: les

Services opérationnels et les Services de gestion, tous deux placés sous la direction d'un sous-ministre adjoint.

LES SERVICES OPERATIONNELS

Ce secteur veille à l'administration de la paye des employés de la Fonction publique; des pensions de retraite et autres prestations offertes aux employés; des comptes publics et de la comptabilité fiscale du Canada; des services de rapports de gestion financière pour le compte des ministères et organismes du gouvernement; de l'émission des chèques par le Receveur général du Canada.

Conscient des besoins de ses clients, ministères et organismes, le secteur a poursuivi, en 1974-1975, l'automatisation des différents systèmes de paiements et de leurs dossiers correspondants.

On a introduit, de plus, un système par lequel les services dispensés aux clients sont traités par produits déterminés. Un gestionnaire, nommé pour chacun des produits, est chargé de contrôler la mise au point, la fabrication, la qualité et le coût du produit et de voir aux relations avec les clients.

L'ADMINISTRATION DES SERVICES

L'administration des Services assure un ensemble de services de gestion et d'administration à l'Etat ainsi qu'à divers ministères et organismes.

Aux termes de la Loi sur l'administration financière, l'administration des Services agit au nom du Receveur général du Canada en tout ce qui a trait aux paiements effectués à même le Fonds du revenu consolidé, à la vérification des chèques et autres mandats, à la tenue de la comptabilité fiscale centrale du Canada et à la préparation des comptes publics déposés à la Chambre des communes par le ministre des Finances.

A la demande des ministères et organismes du gouvernement, l'administration des Services assure également, sur une base contractuelle, des services multi-disciplinaires, professionnels, spécialisés et techniques. Elle fournit des services administratifs relatifs à la paye, aux pensions de retraite et aux autres prestations versées aux employés, de même que des rapports de gestion financière et statistiques à divers ministères. Elle se charge également de dispenser plusieurs autres services administratifs et comptables.

contrats, il arrive que les approvisionnements puissent servir à appuyer des objectifs nationaux d'ordre socio-économique. Le rôle du Service des corrélations interministérielles des programmes est précisément d'assurer que les marchés du gouvernement servent, dans la mesure du possible, à appuyer les objectifs gouvernementaux.

De nombreuses études ont été entreprises dans divers domaines, en 1974-1975, où il semble possible d'organiser une action interministérielle. Ainsi, on a étudié, au Service des pénitenciers, la réhabilitation des détenus par le travail de manufacture; au ministère de l'Industrie et du Commerce, on voudrait stimuler le "design" canadien par les achats gouvernementaux; au ministère de l'Expansion économique régionale, on a cherché à recourir au programme d'achats pour promouvoir le développement régional; enfin, au ministère de l'Energie, des Mines et des Ressources, on a étudié les moyens d'économiser l'énergie dans l'administration fédérale.

parraîné conjointement par l'administration des Approvisionnements et le ministère de l'Industrie et du Commerce de cette province afin de renseigner le monde des affaires du Manitoba sur la façon de traiter avec le gouvernement aux niveaux fédéral et provincial.

Au cours de cette réunion qui a duré deux jours, le ministre des Approvisionnements et Services et les fonctionnaires de l'administration des Approvisionnements ont traité entre autres des points suivants: achat de biens et services par le gouvernement; façons de se conformer à ses exigences; appels d'offres; adjudication des contrats et appui que peuvent recevoir les hommes d'affaires.

L'administration des Approvisionnements ainsi que les fournisseurs et les fabricants du Manitoba ont exposé une série de produits, entre autres: mobilier et matériel de bureau, imprimerie, vêtements, équipement lourd, matériel électrique et électronique ainsi que produits mécaniques. On y trouvait également des articles utilisés par le gouvernement et pouvant être produits au Manitoba.

Les objectifs nationaux

Bien que l'administration des Approvisionnements vise avant tout l'efficacité et l'équité dans l'adjudication des

Au cours de 1974-1975, on a déployé des efforts pour que les entreprises canadiennes aient plus d'occasions de vendre

des biens et des services au gouvernement. Le ministère a tenu des sessions d'information dans les régions afin de renseigner les industries sur les possibilités de contracter avec

l'administration fédérale. Ces sessions visaient également à fournir aux différents centres de produits et aux centres régionaux du ministère les données les plus récentes sur les capacités de production des entreprises au pays.

Le ministère des Approvisionnements et Services accorde beaucoup d'importance à la politique du "faire ou du faire faire", qui contribue à augmenter les possibilités de soumissionner des entreprises canadiennes. Selon cette

politique gouvernementale, les travaux autrefois effectués par le secteur public sont maintenant confiés au secteur privé, ce qui a permis d'accroître considérablement le nombre de marchés conclus avec les entreprises canadiennes, surtout dans les domaines de l'imprimerie, de la recherche et du développement.

Opération Accès

Les 26 et 27 février, 1975, un événement unique appelé "Opération Accès - comment faire affaire avec les gouvernements" s'est déroulé dans le nouveau Centre des congrès à Winnipeg, au Manitoba. Ce projet fédéral-provincial a été

Les relations avec les clients

Un effort concerté a été réalisé pour améliorer nos relations avec les clients aussi bien avec les ministères et organismes du gouvernement fédéral qu'avec les gouvernements provinciaux. L'administration des Approvisionnementnements a mis au point des centres d'excellence afin que l'attention du monde des affaires puisse être dirigée vers les besoins variés et diversifiés des ministères clients. Des consultations ont été tenues avec les provinces afin d'explorer les possibilités de faire plus d'économies tout en restant efficace, et de grouper des achats au sein du secteur public.

Un accord a été conclu avec le gouvernement de Terre-Neuve et du Labrador afin d'utiliser certains services de l'administration des Approvisionnementnements.

Les relations avec les fournisseurs

La politique fondamentale de l'administration des Approvisionnementnements vise à maintenir des communications efficaces avec les fournisseurs, afin que ces derniers aient plus facilement accès aux pratiques d'approvisionnementnement du gouvernement et en aient une plus grande connaissance. Lorsque c'est possible, l'administration des Approvisionnementnements utilise la méthode des soumissions publiques de façon à conserver le respect et la confiance du monde des affaires.

et spéciaux; transport et énergie; imprimerie; gestion des produits; sciences; aérospatiale et armement; électronique et informatique; marine et mécanique industrielle.

Les centres régionaux

Les bureaux régionaux des approvisionnements sont responsables auprès des ministères clients dans leur région, de toutes les gammes de produits et de l'ensemble des fonctions de l'approvisionnement. Ce regroupement permet aux ministères clients d'avoir accès à un service centralisé d'approvisionnement. Cela permet également à l'administration des Approvisionnement-ments de répondre plus efficacement aux efforts de décentralisation des ministères et organismes du gouvernement.

Les centres régionaux des approvisionnements sont situés à

Halifax, Montréal, Ottawa, Toronto, Winnipeg, Edmonton et

Vancouver. Il y a des bureaux de district à Saint-Jean,

(Terre-Neuve), Saint Jean (N.-B.), Québec, Régina, Calgary et

Victoria.

Les centres fonctionnels

Les centres fonctionnels sont responsables de l'élaboration et du développement de la politique et des systèmes uniformisés de gestion du matériel.

Ces changements en cours rendent nécessaire la formulation d'un nouveau concept de gestion des approvisionnements centré sur la formation de centres de produits, de centres fonctionnels et de centres régionaux.

Les centres de produits

Les centres de produits regroupent sous une même organisation tous les éléments nécessaires pour assurer toute les fonctions de l'approvisionnement qui touchent aux diverses gammes de produits et aux secteurs de l'industrie. Le choix d'un produit peut être déterminé non pas uniquement en fonction de son coût d'achat mais plutôt en fonction de son coût global.

Les éléments de ce coût comprennent le prix d'achat et le coût des ressources affectées à l'approvisionnement, les deux

éléments s'appliquant à la fois à l'administration des Approvisionnements et au ministère client; les coûts d'exploitation et d'entretien du produit en cours d'utilisation; et enfin, les coûts imprévus occasionnés lorsqu'un article désiré n'est pas disponible.

Les centres de produits existent au niveau de l'administration centrale des Approvisionnements dans les secteurs suivants: produits alimentaires, pharmaceutiques et textiles; fournitures de bureau; mécanique et construction; services professionnels

organismes fédéraux, soit 40 millions de dollars ou 2.4% de plus qu'en 1973. Cela représente une augmentation de près de 37% par rapport à 1971-72, alors que la valeur totale des achats était de 1.037 milliard de dollars.

Les achats effectués par l'administration des Approvisionnements représentent plus de 22% de l'ensemble des dépenses fédérales en biens et services comparativement à 21% en 1971-1972. Environ 293,000 marchés et avenants ont été négociés, une hausse de 4% par rapport à l'année précédente. Malgré cette hausse des activités, l'augmentation du nombre d'employés est inférieure à 1% par rapport à 1973-1974. Par ailleurs, 90% des achats de l'administration des Approvisionnements ont été effectués auprès de fournisseurs canadiens.

Le nouveau concept de gestion des Approvisionnements
Depuis l'adoption du programme de rationalisation des choix budgétaires dans les opérations gouvernementales, l'administration des Approvisionnements accorde une importance accrue à l'utilisation efficace des ressources et à la gestion du "coût global". Par ailleurs, l'administration des Approvisionnements reconnaît le besoin d'une plus grande régionalisation de ses services, au fur et à mesure que les ministères décentralisent leurs activités.

de services encourus par Approvisionnement et Services Canada, aux tarifs approuvés par le Conseil du Trésor. Les coûts ainsi facturés couvrent les frais internes de l'administration des Approvisionnements ainsi que ceux engagés dans les services qui lui ont été assignés: aménagement des locaux, pensions de retraite et services de vérification.

Une des principales caractéristiques de ce concept de rentabilisation est l'importance accrue que l'on attache au rendement opérationnel et au respect des limites budgétaires d'exploitation. Comme c'était le cas l'année précédente, l'administration des Approvisionnements a réussi à maintenir un équilibre entre ses dépenses et ses recettes.

Les recettes se sont élevées à 226 millions de dollars. Elles proviennent de frais imputés à la négociation des marchés dans les domaines scientifique, technique, commercial, de la sécurité, de l'impression et à d'autres services et marchés accordés au secteur privé ou exécutés au sein du ministère.

Au cours de l'année, l'administration des Approvisionnements a acheté des biens et services d'une valeur totale de 1.640 milliard de dollars pour le compte des ministères et

L'ADMINISTRATION DES APPROVISIONNEMENTS

L'administration des Approvisionnements fournit des services aux ministères et organismes fédéraux dans le cadre de leurs opérations. Ces services se situent au niveau de la définition des besoins de l'achat de biens et de services, de l'entreposage et de la distribution, de l'entretien et de la réparation, des services d'impression, de la gestion des transports, des services professionnels et spéciaux ainsi qu'au niveau de l'entretien des biens de production du gouvernement. Une grande partie de ces services sont obtenus du secteur privé, le reste provenant de l'administration des Approvisionnements.

Sur le plan opérationnel, l'administration des Approvisionnements compte trois secteurs: Approvisionnement scientifique et technique; Approvisionnement commercial; Gestion intégrée, tous trois placés sous la direction d'un sous-ministre adjoint.

L'administration des Approvisionnements a, pour la deuxième année consécutive, rentabilisé ses opérations. Selon cette formule, les ministères clients prennent en charge les frais

Le ministère des Approvisionnements et Services a été constitué le 1^{er} avril 1969 par la Loi de 1969 sur l'organisation du gouvernement (maintenant la Loi sur le ministère des Approvisionnements et Services (S.R.C. 1970, chap. S-18). Ce ministère est né de la fusion du ministère de la Production de défense, du Département des Impressions et de la Papeterie publiques, de la Direction de la construction navale du ministère des Transports, du Bureau du contrôleur du Trésor, du Bureau central du traitement des données du Conseil du Trésor et du Bureau des conseillers en gestion de la Commission de la Fonction publique.

Le ministère des Approvisionnements et Services est le porte-parole, au Parlement, de la Corporation commerciale canadienne, des Arsenaux canadiens limitée, de la Corporation de disposition des biens de la Couronne, de la Monnaie royale canadienne et du Bureau du séquestre. Ces organismes publient leur propre rapport annuel.

Responsabilités globales

Le ministère des Approvisionnements et Services, assure d'importants services dans le domaine de l'approvisionnement, de l'entreposage, de la distribution et de l'imprimerie, de la comptabilité, des paiements, de l'administration de la paye et des pensions de retraite, de la vérification comptable et de la consultation en gestion.

Organisation et programmes

Le Ministère comprend deux administrations: Approvisionnements et Services. Chaque administration est placée sous la direction d'un sous-ministre.

TABLE DES MATIÈRES

<u>Page</u>	Introduction.....	2
	Administration des Approvisionnements.....	3
	Administration des Services.....	12
	Etats financiers.....	20

Ministère des Approvisionnements
et Services

Jean-Pierre Goyer

Ministre

Department of Supply
and Services

Jean-Pierre Goyer

Minister

Rapport annuel

pour l'année se terminant

le 31 mars 1975

Ministère des Approvisionnements
et Services

Jean-Pierre Goyer

Ministre

Department of Supply
and Services

Jean-Pierre Goyer

Minister

Rapport annuel
pour l'année se terminant
le 31 mars 1975

Supply and Services
Canada

Approvisionnement
et Services Canada

The Honourable
Jean-Pierre Goyer
Minister

L'honorable
Jean-Pierre Goyer
ministre

Government
Publications

Annual Report 1975-1976

SA
- A56



Annual Report 1975-1976

for the year ending March 31, 1976

TABLE OF CONTENTS

Introduction	3
Common Administration Program	3
Supply Administration	4
Services Administration	7
Financial Statements	10

INTRODUCTION

The Department of Supply and Services was established April 1, 1969 by the Government Organization Act 1969. The present department was formed through the amalgamation of the Department of Defence Production, the Department of Public Printing and Stationery, the Building Branch of the Department of Transport, the Office of the Comptroller of Treasury, the Central Data Processing Service Bureau of the Treasury Board, and the Bureau of Management Consulting Services from the Public Service Commission. With the Department of Information Canada in 1976, two functions, publishing and expositions, became the responsibility of the department.

The Minister of Supply and Services is also responsible to Parliament for the Canadian Commercial Corporation, Canadian Arsenals, Crown Assets Disposal Corporation, the Royal Canadian Mint, and the Office of the Canadian, each of which publishes its own annual report.

General Responsibilities

The Department of Supply and Services provides common services in the areas of procurement, warehousing, distribution, printing, accounting, payments, pay and pension administration, audit and management advisory services.

Organization and Programs

The Department is divided into two administrations: Supply and Services. They are served by a common administration team.

COMMON ADMINISTRATION PROGRAM

The operating programs of Supply and Services are served by a common administration which provides a broad range of administrative, financial and personnel support services. These activities are grouped under the functional organizations of Administration, Personnel, Information and Legal services.

The Administration function consists of specialist staff organized into three branches to perform the following roles:

- Management Services Branch, providing in-house management services for improving the efficiency of operating departmental programs;
- Comptroller's Branch, providing a wide range of accounting, financial and advisory services and the functional direction in administering departmental financial requirements;
- Administrative Services Branch, providing facilities management services, forms and records management, mail distribution service, secretarial support and library services.

Also included under the Administration function is the central support for the public service component of the United Appeal.

The Personnel role includes human resource planning and development, staff relations, and co-ordinating and providing functional direction to staffing, classification and field personnel services throughout the department. Also included in this function is a separate unit, the Bilingual Programs Office, which co-ordinates the department's work in meeting the requirements of the Official Languages Act.

The Information and Legal services provide the necessary departmental expertise required in both these areas.

SUPPLY ADMINISTRATION

Business Review

The Supply Administration, as a common service agency, provides goods and services in support of the operational programs of other federal government departments and agencies. These activities include requirements definition, the acquisition of goods and services of a scientific, engineering and commercial nature, maintenance and repair, printing and publishing, traffic management, security services, expositions, warehousing and distribution and management services for the maintenance of Crown-owned assets. Where economically justified, these services are obtained from the private sector with the balance being provided from the Supply Administration's own facilities.

This was the third year of the Supply Administration's operation as a totally revenue-dependent common service agency. Under this arrangement, customer departments are charged for services provided by the Supply Administration according to fees approved by Treasury Board. These fees cover the Supply Administration's own direct internal costs as well as those of acquired services such as accommodation, superannuation and audit services. As the primary objective under revenue dependency is to break even, increased emphasis is placed on efficient and effective operating performance and the maintenance of annual operating budgets. In 1975-76, consistent with prior years performance, the Supply Administration continued to meet its objective, in that a small profit of \$2.1 million or .8 per cent of sales was recorded for the Supply Revolving Fund. Total revenues for services provided amounted to \$268.4 million and were offset for the most part by operating expenditures of \$108.4 million and by product costs of \$157.9 million.

The net losses recorded in the Expositions and Publishing Revolving Funds which were integrated into the Supply Administration's operations upon the disbandment of Information Canada were \$663,346 and \$996,782 respectively.

During the year, the Supply Administration contracted, on behalf of departments and agencies, for the purchase of goods and services to a total value of \$1,848 billion, a 12.7-per-cent increase over 1974-75. In addition, the Supply Administration provided printing services worth \$104.2 million, made catalog sales of \$53 million and provided traffic management services worth \$53 million. To round out the full range of supply management services there were aggregate sales of \$7.9 million for equipment maintenance, warehousing, assets management and security services.

Organization and Management

The Supply Administration has adopted an

organizational structure which, though comprehensive in terms of supply management is designed principally to optimize the interests and needs of client departments suppliers at the lowest over-all cost to government. The organizational responsibilities of the Supply Administration are divided into three areas: the Commercial Supply Service, the Science and Engineering Procurement Service and the Corporate Management Service; the first two being the line components and the latter the staff component.

The Commercial Supply Service and the Science and Engineering Procurement Service each have a number of "product centres" which bring together into single organizational units expertise necessary to manage product lines and industry sector relations on an international basis. The Commercial Supply Service operates six product centres that manage product lines in the areas of printing products; office products; transportation energy; foods, drugs and textiles; professional and special services; and mechanical and construction. The Science and Engineering Procurement Service has four product centres in the areas of aerospace and armament; electronics and data processing; marine and industrial machinery; and science.

With their combined knowledge and skill the product centres make cost-effective supply decisions based on an analysis of all elements of costs, not merely the acquisition cost. These cost components include the cost of the product itself, the resource costs of acquiring or providing the good or service incurred by both the Supply Administration and the customer department, the operating and maintenance costs of the product while in service, and finally, the "contingency" cost associated with the non-availability of the item when it is needed.

The Printing Products Centre is an example of the type of product centre activity carried out in the Commercial Supply Service. In addition to its normal functions of providing an integrated national approach to the management of printing and related products, optimizing the national distribution of business opportunities, and developing effective customer and supplier relations, the Printing Products Centre has a number of responsibilities. For instance, in accordance with government objectives the centre emphasizes the buying of products and services from the private sector rather than having them made by the public sector. Moreover, through its text processing application facilities the centre provides expertise in electronic text editing and photo-composition to client departments.

Another part of the Commercial Supply Service operations, Printing Production, is a unit within the Supply Administration. Printing Production provides centralized copying, duplicating and printing services

liament and government departments which, use of cost, urgency or security, cannot be placed with commercial printers. The Supply Administration also provides advice to federal and provincial printing organizations, some commercial printers, as well as providing technical assistance to developing nations on behalf of the Canadian International Development Agency. As a service-oriented organization, Printing Production has introduced automated equipment to improve the production of parliamentary papers and response times.

Science and Engineering Procurement Service for the first time in the history of the Supply Administration contracted for over \$100 million dollars worth of goods and services. Significant among the activities of the service was the award of 1,467 research and development contracts valued at \$112 million, the award of 650 repair and overhaul contracts valued at \$75 million and the procurement of two "R" Class icebreakers from the United Kingdom in British Columbia. The Science and Engineering Procurement Service also undertook technical briefings to familiarize suppliers with future governmental needs. An example of the briefing given to the Canadian Electronics and data processing industry with a value of more than \$300 million of business was completed in 1975-76.

Customer departments react to government initiatives aimed at furthering decentralization of the public service, the Supply Administration is ensuring that its organization remains fully responsive to their needs. To this end, organizational changes have been implemented to effect an orderly expansion of regional operations.

Regional supply centres, strategically located across Canada, handle all product lines as well as all supply functions of the Supply Administration. Six district offices, field offices and two overseas posts coordinate the operations of the Regional Operations Sector of the Supply Administration. The regional supply centres and district offices are specifically charged with satisfying the needs of regional customers and encouraging the active involvement of suppliers in filling federal government requirements.

As a further step in improving operational capabilities, the signing and procurement approval authorities for regional contracts have been increased substantially. Services provided by regional supply centres include purchasing, printing, distribution of supplies, warehousing, maintenance and repair of office furniture and equipment, as well as two recent additions: field contract administration and science contracting. As a result of these capabilities, and in response to the government's decentralization program, the Supply Administration's regional supply centres and district offices handled 80 per cent of the contracts let in fiscal year 1976-77, representing \$328.2 million. This is an increase in value of 34.3 per cent over the two years.

The Supply Administration also contains a number of "functional centres" that exist as points of expertise for the development of uniform policies and systems relating to materiel management. One such centre, the Canadian Government Specifications Board (CGSB), is an accredited standards writing organization in the national standards system. During 1975-76, it enjoyed an active and successful year as the demand for its services in support of various government programs increased. It continued to be the principal contributor of national standards and as of April 1, 1976, 74 of 83 national standards had been prepared by CGSB. These standards relate to a range of subjects such as garment sizing, textiles, petroleum products, hypodermic needles, hospital apparel and glass products for building construction. Its work in support of the government's metric conversion program has also received high priority. By April 1, 1976, nine new and 47 converted metric standards had been completed and work was in progress on another 111 metric standards. The board's metric screening service was also in demand, completing more than 125 projects during the year. This service, which is provided to the private sector as well as to all levels of government on a fee basis, has done much to support proper usage of the International System of Units (SI) in metric publications.

Another functional centre, Materiel Data Management, has been working on the implementation of a common identification base for non-military materiel. The effect of this program will be to provide a common supply language for both military and non-military materiel thereby permitting economies in procurement and warehousing costs. An agreement has also been reached with the Government of Kuwait to sponsor a materiel management seminar for the Gulf countries. This work is being undertaken in conjunction with a major Canadian consulting firm and is part of the Supply Administration's effort to support the government's program of technological exchange with developing nations.

Customer Relations

The Supply Administration continued its campaign to improve relationships with its customer departments during 1975-76. A comprehensive materiel management service was provided to the Anti-Inflation Board, the Secretary of State and the Office of the Co-ordinator for the Status of Women. Analysis of materiel management systems in the Department of Manpower and Immigration and the Public Service Commission resulted in recommendations that will reduce supply costs to the government. During the past year an agreement was reached with the Government of New Brunswick to provide purchasing and supply service to that province. Discussions were also initiated with the Province of Nova Scotia. Similar service arrangements were completed with the Northern Transportation

Company Limited, and with the British Columbia Housing Management Commission. During this period there has also been continuing development of service arrangements with the Government of Newfoundland and Labrador.

Supplier Relations

The basic policy of the Supply Administration is to maintain effective communications with suppliers through its product and regional centres to ensure easy access to government requirements and a clear understanding of government supply policy and practices. To this end the "Operation Access" program, initiated in 1974-75, was expanded in 1975-76. The program is designed to inform firms of the procurement potential and opportunities that exist in the entire public sector at the federal, provincial and municipal levels. In November 1975, a seminar entitled "Selling to the Federal and Provincial Government," was held in Saint John, New Brunswick. It was presented by ministers and officials of the Supply Administration and the New Brunswick Government. This event was extremely successful in terms of the exchange of information between New Brunswick manufacturers and suppliers and federal and provincial officials. In February, 1976, at the invitation of the Province of British Columbia, a meeting entitled "How to do Business with Government," was held in Vancouver. Approximately 1,500 suppliers and officials were involved and a positive reaction was expressed by British Columbia businessmen and business analysts.

The Supply Administration follows a concerted policy of public tender openings to retain the respect and confidence of the business community. The policy is to open publicly those bids with an estimated value of more than \$10,000 for which competitive bids have been solicited. At opening time the names and addresses of bidders, the amounts of the bids and an indication of bid security is read out. In 1975-76 there were 2,690 public openings, representing an 11-per-cent increase over the previous year.

Inter-Program Relations

Procurement and supply activities can be important instruments in supporting the national objectives of other federal government programs. For example, during 1975-76 the Supply Administration and the Department of Industry, Trade and Commerce co-operated in

developing means by which government procurement could be used to support the Canadian design industry. In addition, an agreement principle was reached with the Canadian Penitentiary Service on the use of Supply Administration facilities as a market outlet for goods manufactured in penitentiaries.

New Developments

Upon the disbandment of Information Canada, expositions activities of that agency were transferred to the Supply Administration. Since 1964, what is now known as the Canadian Government Expositions Centre (CGEC) has functioned as a common service agency serving the requirements of all federal departments and agencies (with the exception of museums and art galleries) in the field of exhibiting and displays. The CGEC was responsible for the organization and preparation of exhibits celebrating the national centennial in 1967 the Manitoba Centennial and the British Columbia Centennial. More recently, CGEC played a significant role in the staging of Habitat'76. The centre is involved in many of the World Exposition exhibits provided by the Canadian government and has supported the Departments of Industry, Trade and Commerce and External Affairs at trade fairs and international conferences.

Also as a result of the disbandment of Information Canada, the government's Publishing Centre was made part of the Printing Operations of the Supply Administration. The objective of Publishing is to sell, in the most efficient and effective manner, those publications which federal departments and agencies wish to make available for the information of the public.

Publications

The role and responsibilities of the Supply Administration are further explained in the following publications, available for general distribution from the Director of Information Services Branch, Department of Supply and Services, 123 Slater Street, Ottawa, K1A 0S1:

- "The Department and its Role"
- "How to do Business with DSS"
- "How to do Print Business with DSS"
- "Research and Development"
- "The Canadian Government Specifications Book: Role and Operations"
- "Metrinote"

SERVICES ADMINISTRATION

Services Administration provides a broad range of management and administrative services to the government as a whole and to individual departments and agencies under the authority of two acts, the Financial Administration Act and the Department of Supply and Services Act.

Under the Financial Administration Act, the Services Administration is responsible for administering the Consolidated Revenue Fund, making all payments from it; maintaining accounts of Canada; and producing the Consolidated Accounts. Under the authority of the Department of Supply and Services Act, the Services Administration manages the public service payroll system, the public service superannuation system and the financial management reporting system are established for the benefit of departments and agencies. Auditing, management consulting and financial accounting services are also provided at the client's option under authority of the Departmental act.

Payments Program

On behalf of the Receiver General for Canada, the Services Administration operates several series of payments systems.

In the 1975-76 fiscal year, the Services Administration issued 103.8 million cheques with a face value of more than \$40 billion. In total, the family allowance programs paid for nearly 37.7 million cheques, the Old Age Security Program for about 23 million, and the number of income tax refunds reached 10 million.

In addition, Services Administration issued 10 million pay cheques for federal public employees, and slightly more than 1.7 million cheques for retired federal public employees. At year's end there were 284,674 contributors to the Public Service Superannuation Account, and 87,000 recipients of pension payments.

For the first time, Services Administration and the Department of Supply Administration in the "Operation Business" program. The presentation of business payment procedures to business representatives in Vancouver in February 1976 was well received, and it is planned to continue this joint liaison with business.

Management Consulting and Auditing Services

In accordance with the Department of Supply and Services Act, Services Administration provides management and advisory services in auditing, management consulting and computing. These services are provided at the request of departments and agencies on a fee-for-service basis, and usually require the client's participation in the relationships that prevail in the management consulting field. These

management services programs are carried out through the Audit Services Bureau, Bureau of Management Consulting and the Advisory Bureau for Computing.

During the 1975-76 fiscal year approximately 10,000 audits were performed by the Audit Services Bureau on behalf of 40 departments and agencies.

The Bureau of Management Consulting undertook 227 consulting assignments for 55 client departments and agencies, including six foreign governments and five provincial governments. Indicative of the variety of assignments were the completion of a feasibility study in Zaire and the commencement of a major, 18-month assignment in Nigeria to implement a previous study done by the bureau in the 1973-74 and 1974-75 fiscal years.

Automated Information Systems

The Advisory Bureau for Computing maintained the Personnel Applications Centre which is responsible for the government's central personnel records system, and the Official Languages Information System (OLIS) to support various central agency management functions in the field of personnel administration. The bureau continued the development and introduction of a series of government-wide EDP standards aimed at implementing uniform practices throughout government. Special projects carried out during the year included designing an information processing system for the Anti-Inflation Board.

Effects of Legislation

1. Amendments/Revisions

In December 1975, Royal Assent was given to the Statute Law (Superannuation) Amendment Act, 1975, which amended the Public Service Superannuation Act and other government pension plans based on service. One important change introduced by the amendment gives female contributors equal status with male contributors regarding contributions and survivor benefits; another provides for interest on returns of contributions. Procedures to implement these legislative amendments were developed and will be implemented during 1976-77.

2. New Legislation

During 1975, legislation was introduced to provide benefits to spouses, aged 60-64 years, of Old Age Security pensioners eligible to receive a supplement. This legislative change caused an increase of approximately 90,000 cheques per month. Also, a new Old Age Security/Guaranteed Income Supplement file maintenance system was developed and is now being implemented to cover the addition of non-pensioner spouses.

In February 1976, the Western Grain Stabiliza-

tion Act was passed by Parliament. This program will be run in the Winnipeg office. First payments are scheduled for July-August 1976 with the first year's volume expected to be about 40,000.

On June 23, 1975, the Minister of Finance announced the introduction of a 10 cents per gallon excise tax on gasoline. In conjunction with National Revenue, a system for refunding this excise tax to commercial users was implemented.

Improvements to Turnaround Time and General Service

Improvement in service to the public is a continuous exercise of maintaining accurate files and streamlining procedures. For example, client departments are supplied by our Services offices with a photocopy of an undelivered document within four hours of its return from the Post Office. This approach has been particularly effective with Family Allowance and Old Age Security payments.

Furthermore, as a result of a review of their production processes, Operations Branch offices reduced turnaround time for the issuance of Family Allowance, Old Age Security and suppliers' accounts cheques by as much as 30 to 40 per cent from previous production schedules.

At the request of Health and Welfare Canada, an on-line name-and-address file system for Family Allowances was developed and implemented in Toronto in early 1976. It permits Health and Welfare Canada clerks to query the computer system using video display terminals.

More direct control and monitoring for income tax refunds improved response times. Sequence checking was introduced, improving cheque accuracy. Forms and clerical procedures were simplified by an expanded Telex service. For enquiries, client departments now use a stick-on label notifying change of address.

To further improve annuitant customer relations, effective March 1976, provision was made to answer general information enquiries through the regional Services paying offices across Canada.

Changes in Format and Structure of the Public Accounts

The 1974-75 Public Accounts, produced and bound in a new cover in 1975-76, contained a number of significant changes. Changes resulted partly from the implementation of recommendations made by the Independent Review Committee of the Office of the Auditor General, the Groupe D'Etude de la terminologie Comptable, concerned with the standardization of English and French accounting terminology, and partly from improvements made by the staff of the branch. A new section compiling the

main financial statements of the Government of Canada, a revised summary for each department and standardized formats of financial statements of Crown corporations were among the new features. In addition, work on English and French accounting terminology resulted in the development and use of a significant number of standardized bilingual terms.

Trends in Auditing and Consulting Services

Improvement in the effectiveness of the audit function is a major concern of the Audit Services Bureau. In the past year, further advances were made in the development of operational audit techniques, the extension of the EDP audit capability and the development of audit programs to comply with Treasury Board audit directives and guidelines. Increased attention is being given by the bureau to develop an audit of sufficient breadth to satisfy the requirements of several programs simultaneously. This type of audit will produce more useful results for management and at the same time reduce costs.

Internationally, the Advisory Bureau for Computing continued to participate in developing a common computer language and publishing the language specification for world-wide distribution.

In the last half of the fiscal year, increasing government emphasis on financial management and policy resulted in many more consulting assignments for the Bureau of Management Consulting in these areas. In addition, client demand for expertise in transportation, energy, compensation, information systems development and facilities planning increased the variety and technical complexity of assignments for the bureau.

Emergency Contingency Plans

During the postal disruption of October and November 1975, emergency plans were developed to provide cheque issue and delivery service for major socio-economic and other payments. Detailed contingency plans were established and implemented as required so that all recipients of government payments received their cheques during the strike.

Decentralization

To carry out its responsibilities, the Operations Services Sector has 15 offices in the Ottawa-Hull area, 23 others across the country, and a computer network, linked to headquarters by a telecommunications system.

As part of an ongoing decentralization program, approximately 20,000 pay accounts related to 12 different departments, were transferred from the Central Pay Division in Ottawa to various regional pay offices across Canada. It is anticipated that approximately 40,000 more accounts will be decentralized.

g the fiscal year 1976-77.

s decided in August 1975 to relocate the e Redemption Control Division from Ottawa tane, Quebec. Following this decision, gements were made for the documentation l procedures required for this purpose, or training senior staff for the new

The Matane Division will be equipped a data processing centre comparable to ystems in other regional operational es.

res to Effect Economies Internally

ximately 4,100 cash, financial, economic atistical statements were produced and ibuted to 111 client departments and ies. An increasing amount of this mation is being produced on microfilm (almost two million frames per month). duce the amount of paper used and improve uality and cost-effectiveness of the

paper produced, non-impact printers which use 8½" x 11" rather than conventional 15" x 11" paper, have been installed for all month-end financial statements.

Data capture is a major activity in Services Administration. More than 300 data capture operators in the department operate 275 keyboards and produce cards or magnetic tape output. As the result of a pilot study to investigate the feasibility of using a mini-computer to allow more extensive editing and computing at the data capture site, seven systems with a total of 61 keystations have been installed in five sites in Ottawa and Toronto since January 1976. The remaining sites across the country will be equipped with similar systems in the latter part of 1976-77. The expected benefits are faster turnaround for issuing cheques and availability of accounting information as well as the elimination of duplicate data capture operations.

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Statement of Expenditures for the year ended March 31, 1976 (with comparative figures for the year ended March 31, 1975) (In thousands of dollars)

	<u>1975-76</u>	<u>1974-75</u>
Statutory - Minister of Supply and Services	26	17
ADMINISTRATION PROGRAM		
VOTE 1		
Management Services	1,082	993
Personnel	2,071	1,800
Administration Services	8,763	7,130
Comptroller	2,919	2,638
Emergency Supply Planning	648	820
Grants to Municipalities in Lieu of Taxes	106	94
Contributions to Superannuation Accounts	<u>1,032</u>	<u>811</u>
	16,621	14,286
Less: Receipts and Revenues Credited to the Vote	<u>5,806</u>	<u>5,165</u>
	10,815	9,121
SERVICES PROGRAM		
VOTE 15		
Program Administration	1,922	1,470
Public Service Compensation Administration	23,902	22,980
Social and Economic Assistance Payment Administration	19,962	20,266
Accounts Payable and other Payments Administration	8,529	8,689
Accounts of Canada and Reporting Services	15,332	12,420
Management Financial & Other Services	23,085	22,476
Contributions to Superannuation Accounts	<u>7,276</u>	<u>6,242</u>
	100,008	94,543
Less: Receipts and Revenue Credited to the Vote	<u>33,556</u>	<u>23,654</u>
	66,452	70,889

CANADIAN ARSENALS LIMITED

	<u>1975-76</u>	<u>1974-75</u>
VOTE 20 - Supply and Services Canada (Vote 15 in 1974-75)		
Operations	2,598	1,799
Capital	<u>-</u>	<u>-</u>
	2,598	1,799

CANADIAN COMMERCIAL CORPORATION

25 - Supply and Services Canada
(Vote 20 in 1974-75)

ations	<u>6,790</u>	<u>6,423</u>
--------	--------------	--------------

DEPARTMENT OF LABOUR
INFORMATION CANADA

	<u>1975-76</u>	<u>1974-75</u>
ry Services	3,165	2,189
nication Services	1,162	1,090
shing & Distributing Services	2,500	2,500
-Visual Services	901	799
istration	2,607	2,363
ibutions to Employee Benefit Plan	<u>570</u>	<u>444</u>
	10,905	9,385
Receipts and Revenues Credited to the Vote	<u>402</u>	<u>339</u>
	10,503	9,046
Receipts Credited to Revenue	<u>1</u>	<u>1,733</u>
	10,502	7,313

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Comparative Summary

ax Revenue	<u>1975-76</u>	<u>1974-75</u>
n on Investments	4,861,387.28	4,921,092.07
eds from Sales	2,161,642.60	5,758,217.24
ce and Service Fees	11,622.78	10,620.28
ds of Previous Years Expenditure	295,990.29	358,643.38
llaneous	<u>1,282,765.68</u>	<u>470,655.94</u>
TOTAL	\$ 8,613,408.63	\$ 11,519,228.91

Report to the
Minister of Supply and Services
on the examination of the
accounts and financial statements of the
SUPPLY REVOLVING FUND
for the year ended March 31, 1976

Ottawa, Ontario
K1A 0G6

July 6, 1976

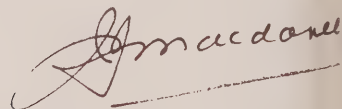
The Honourable Jean-Pierre Goyer, P.C.,
LL.B., M.P.,
Minister of Supply and Services,
Ottawa, Ontario.
K1A 0S5

Dear Mr. Goyer:

I have examined the balance sheet of the Supply Revolving Fund as at March 31, 1976 and the related statements of operations and retained earnings for the year then ended. My examination included a review of the accounting procedures and tests of accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion, these financial statements give a true and fair view of the financial position of the Fund as at March 31, 1976 and the results of its operations for the year then ended, in accordance with the accounting policies set out in the Financial Statement Manual, 1975, applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours sincerely,



Auditor General of Canada

Balance Sheet as at March 31, 1976

accompanying notes are an integral part of financial statements.

Acting Comptroller

Deputy Minister of Supply,
Department of Supply and Services

SUPPLY REVOLVING FUND

Statement of Operations for the year ended March 31, 1976

	<u>1976</u>	<u>1975</u>
Sales of products and services (Schedules A and B)		
Purchased from commercial printing suppliers	\$ 41,349,538	\$ 36,681,1
Printing produced in government-owned facilities	62,866,576	51,045
Acquisition services	50,740,104	42,790,
Transportation - freight, travel and removal	52,949,544	42,686,
Stocked items supply	52,632,430	45,784,
Other services	<u>7,878,834</u>	<u>7,418,</u>
	268,417,026	226,406,
Expenses (including depreciation of \$1,316,714 in 1976; \$1,159,073 in 1975) (Schedules A and B)		
Cost of sales	238,187,235	206,614,
Administrative and general expenses	23,727,809	17,430,
Interest	<u>4,579,897</u>	<u>3,196,</u>
	266,494,941	227,241,
Net operating income (loss)	<u>1,922,085</u>	<u>(834,</u>
Other income	<u>212,690</u>	<u>219,</u>
	2,134,775	(615,
Extraordinary item (Note 4)	<u>-</u>	<u>1,069,</u>
Net income	<u>\$ 2,134,775</u>	<u>\$ 453,</u>

Reconciliation with Public Accounts March 31, 1976

Advanced from Consolidated Revenue Fund per balance sheet	\$ <u>43,625,536</u>	\$ <u>53,931</u>
Deduct: funds received after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund as repayment of advances at that date	<u>42,431,943</u> 1,193,593	<u>37,815</u> 16,115,
Add: payments made after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund as advances at that date	<u>9,995,856</u>	<u>-</u>
Working capital advance per Public Accounts	<u>\$ 11,189,449</u>	<u>\$ 16,115</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

SUPPLY REVOLVING FUND

Statement of Retained Earnings
for the year ended March 31, 1976

	<u>1976</u>	<u>1975</u>
nce, beginning year		
General supply	\$ 915,529	\$1,727,271
Printing operations	<u>2,265,422</u>	<u>1,280,937</u>
	<u>3,180,951</u>	<u>3,008,208</u>
net income (loss)		
General supply	2,749,937	(811,742)
Printing operations	<u>(615,162)</u>	<u>1,265,422</u>
	<u>2,134,775</u>	<u>453,680</u>
	5,315,726	3,461,888
transfers to non-tax revenue of Canada	<u>2,315,726</u>	<u>280,937</u>
ce, end of r	<u>\$3,000,000</u>	<u>\$3,180,951</u>

companying notes are an integral part of
financial statements.

SUPPLY REVOLVING FUND

General Supply

Statement of Operations for the year ended March 31, 1976

	<u>1976</u>	<u>1975</u>
Sales of products and services		
Acquisition services	\$ 50,740,104	\$ 42,790,6
Transportation - freight, travel and removal	52,949,544	42,686,0
Stocked items supply	52,632,430	45,784,0
Other services	<u>7,878,834</u>	<u>7,418,5</u>
	<u>164,200,912</u>	<u>138,679,2</u>
Expenses (including depreciation of \$461,402 in 1976; \$359,160 in 1975)		
Transportation services purchased	50,842,667	41,223,1
Cost of sales - stocked items supply	34,917,360	33,786,4
Direct and indirect operational costs	54,027,278	50,030,8
Administration and general expenses	18,855,801	13,600,0
Interest	<u>2,962,282</u>	<u>2,055,1</u>
	<u>161,605,388</u>	<u>140,695,8</u>
Net operating income (loss)	2,595,524	(2,016,1
Other income	<u>154,413</u>	<u>135,1</u>
	2,749,937	(1,880,1
Extraordinary item (Note 4)	<u>-</u>	<u>1,069,0</u>
Net income (loss)	<u>\$ 2,749,937</u>	<u>\$ (811,1</u>

(Note: Transactions with Printing Operations are included above.)

SUPPLY REVOLVING FUND

Printing Operations

Statement of Operations for the year ended March 31, 1976

	<u>1976</u>	<u>1975</u>
of products and services		
nting produced in government-owned facilities	\$ 41,349,538	\$ 36,681,879
chased from commercial printing suppliers	<u>62,866,576</u>	<u>51,045,802</u>
	<u>104,216,114</u>	<u>87,727,681</u>
ses (including depreciation of \$855,312 in 1976; \$799,913 in 1975)		
duction cost	36,338,936	31,781,337
t of commercial purchases	62,060,994	49,792,793
inistrative and general expenses	4,872,008	3,830,618
erest	<u>1,617,615</u>	<u>1,140,884</u>
	<u>104,889,553</u>	<u>86,545,632</u>
perating (loss) income	(673,439)	1,182,049
income	<u>58,277</u>	<u>83,373</u>
loss) income	<u>\$ (615,162)</u>	<u>\$ 1,265,422</u>

: Transactions with General Supply are included above.)

SUPPLY REVOLVING FUND

Notes to the Financial Statements

1. Accounting policies

- a) Merging of the Supply Revolving Fund and the Printing Revolving Fund.

Treasury Board Minute 731372 authorized that the operations of the Supply Revolving Fund and the Printing Revolving Fund be combined, effective April 1, 1975 and that the new fund be called the Supply Revolving Fund.

The Supply Revolving Fund authority for utilization of funds was increased to \$75,000,000 in total. Separate legislation and authorities of the Printing Revolving Fund were deleted at the same time. Comparative figures for 1975 have been stated on a combined basis.

For administrative purposes, the operations of general supply and printing are accounted for separately. Condensed operating statements for the period ended March 31, 1976 are shown in Schedules A and B.

b) Depreciation

Depreciation is calculated on a straight-line basis over the estimated useful life of the fixed assets, generally five to 10 years, except for those financed from parliamentary appropriations or surpluses and transferred to the Supply Revolving Fund at appraised values. These assets are being depreciated, on a straight-line basis, at 20% per annum in effect from April 1, 1971.

c) Recording of revenue and expense

Revenue and expense are recorded on the accrual basis of accounting with the exception of vacation pay and employment termination benefits which are expensed in the period in which the payments are made.

2. Fixed assets

Fixed assets financed from parliamentary appropriations and transferred to the Supply Revolving Fund during 1972, 1973 and 1974 are recorded in the accounts of the Fund at an appraised value, as determined by officers of the Department of Supply and Services.

3. Lease obligations

A contract approved by Treasury Board Minute 723506 of November 29, 1973 provided for the lease, installation and maintenance of computers and peripheral equipment for use in the printing operations for a four-year period.

Rental charges during the year for this equipment amounted to \$429,084. The remaining lease liability at March 31, 1976 for the period April 1, 1976 to December 31, 1977 under this contract totals \$324,750.

4. Extraordinary item

The extraordinary item in 1975 of \$1,069,000 represents a transfer to the Department of Supply and Services Administration Program - Vote 1 of the estimated cost of the special cost of living salary increases granted to government employees effective April 1, 1974 and included in the operating expenses of the Fund. An allotment of funds to cover the cost of these increases was made to that Vote from Treasury Board Vote 7b (Government Contingencies - Cost of Living Increases) authorized by Appropriation Act No. 4, 1974-75, c.21.

5. Retained earnings

Treasury Board Minute 731372 limits the retained earnings which the Supply Revolving Fund can carry; amounts in excess of \$3,000,000 are required to be remitted to the Consolidated Revenue Fund. In order to comply with this requirement, \$2,315,726 will be transferred to non-tax revenue of Canada.

Report to the
Minister of Supply and Services
on the examination of the accounts
and financial statements of the
DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND
for the year ended March 31, 1976

Ottawa, Ontario
K1A 0G6

June 30, 1976

The Honourable Jean-Pierre Goyer, P.C., LL.B.,
M.P.
Minister of Supply and Services,
Ottawa, Ontario.
K1A 0S5

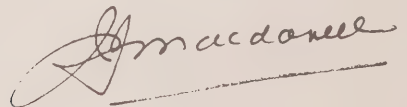
Dear Mr. Goyer:

I have examined the balance sheet of the Defence Production Revolving Fund as at March 31, 1976 and the statement of operations for the year then ended. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion these financial statements give a true and fair view of the financial position of the Fund as at March 31, 1976 and the results of its operations for the year then ended, in accordance with the accounting policies set out in Note 1 applied on a basis consistent with that of the preceding year.

I further report that, in my opinion, proper books of account have been kept by the Fund, the financial statements are in agreement therewith and the transactions that have come under my notice have been within its statutory powers.

Yours sincerely,



Auditor General of Canada

Balance Sheet as at March 31, 1976

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Acting Comptroller

Deputy Minister of Supply

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Statement of Operations for the year ended March 31, 1976

	<u>1976</u>	<u>1975</u>
Trading operations		
Sales		
Strategic materials		
Oil	\$ 1,932,269	\$ 4,965,586
Other	<u>-</u>	<u>2,536</u>
Defence supplies	1,932,269	4,968,122
	<u>1,003,995</u>	<u>334,029</u>
	<u>2,936,264</u>	<u>5,302,151</u>
Cost of sales		
Strategic materials		
Oil (Note 6)	5,323,039	16,214,494
Other	<u>-</u>	<u>853,283</u>
Defence supplies	5,323,039	17,067,777
	<u>1,003,995</u>	<u>334,029</u>
	<u>6,327,034</u>	<u>17,401,806</u>
Loss on trading operations	<u>\$ 3,390,770</u>	<u>\$12,099,655</u>

Accompanying notes are an integral part of the financial statements.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Notes to Financial Statements

as at March 31, 1976

1. Accounting policies

a) Year-end cut-off

The Defence Production Revolving Fund is determined to be a working capital advance as defined in the instructions contained in Treasury Board Circular 1970-7. The records of the Fund are maintained on an accrual basis modified as explained in these notes. The working capital advance account reflects cash disbursements to March 31, 1976; however cash received in the first month of the following year is included as a reduction of both the accounts receivable and the working capital advance accounts.

b) Progress payments to suppliers

Payments to suppliers for defence supplies requisitioned by government departments or agencies or by associated governments are charged to the progress payments to suppliers' accounts. The corresponding amounts received from the department, agency or associated government are reflected in an account for progress payments from customers. The net balance comprises amounts paid for defence supplies not yet recovered from customers. Upon delivery of finished items to the customer department, agency or government, the accounts are relieved of the cost of the goods delivered.

c) Inventory valuation

Inventories of strategic materials and defence supplies are generally carried in the accounts at cost. Losses resulting from a decline in inventory value are not recognized until disposition of the inventories except where Parliament has approved a write-down in value. Commencing with the fiscal year 1976-77, inventories will be valued at the lower of cost or realizable value should the market stabilize below cost. Reimbursement of losses disclosed by revaluation and other losses sustained by the Fund will be contingent upon parliamentary appropriation.

d) Sales

Included in the sales of the Fund are only sales of strategic materials and

those defence supplies purchased for stockpiling. Transactions in defence supplies acquired pursuant to requisitions of government departments or agencies or of associated governments are not reflected in the statement of operations.

e) Administrative expenses

The Fund has no capital assets or employees. The administrative expenses of the Fund are borne by the Department of Supply and Services.

2. Accounts receivable

Included in accounts receivable is long-term receivable of \$2,559,918, collection of which is dependent on the sale of aircraft by an aircraft manufacturer. Should sufficient sale to retire the debt not materialize, the balance then owing will be recovered from the Department of National Defence.

3. Progress payments to suppliers to be recovered from customers

This amount represents the excess of progress payments paid to suppliers \$11,196,046 over progress payments received from customers of \$2,831, as at March 31, 1976. The comparative figures for 1975 are \$8,929,883 and \$4,776,258 respectively.

4. Working capital loans

Working capital loans comprise \$1,724,780 loaned to a repair and overhaul contractor in 1973 which repayable without interest upon settlement of a claim by the contractor against the Canadian Commercial Corporation and \$6,000, loaned in 1972 to an aircraft manufacturer which is to bear interest the current prime bank lending rate in effect from time to time and is repayable June 8, 1976. As a claim by the Crown against an aircraft designer result in retroactive offsets against the principal amount of the latter loan, it has not been possible to determine the amount of interest earned to March 31, 1976.

5. Inventories

The inventories as at March 31, 1976 consist entirely of stockpiled defence supplies. All inventories of strategic materials were disposed of by March 31, 1976.

6. Cost of sales - strategic materials

Included in cost of sales - strategic materials

materials is \$3,332,275 representing realization of the actual difference between cost and market value of the oil inventory as at March 31, 1975 due to the lower market prices experienced after the world oil crisis in 1973. Also included in cost of sales - strategic materials is \$58,495 representing a shortage of 72,068 gallons of oil discovered during transfer between storage facilities in 1975.

Amounts recovered from appropriations

The amount of \$14,639,678 recovered in 1976 from Energy, Mines and Resources, Vote 5b, was to reimburse the Fund for the losses on disposal of the fuel oil. The recovery in 1975 from Supply and Services, Vote 4d, for the loss on disposal of quartz previously reported

as \$862,007 has been restated to give effect retroactively to a return of \$1,258 from the Fund as revenue. A corresponding restatement has been made to the Advances from Canada as working capital.

8.

Comparative figures

Certain figures for the previous year have been restated to conform to the current year's presentation. The net loss reported for the year 1975 included interest income of \$5,532 which was paid to the Receiver General and disclosed separately on the statement of operations and the balance sheet. There is no interest income for 1976 and the comparative figure for the net loss on trading operations does not include the item.

Report to the Minister of Supply and Services
on the examination of
the accounts and financial statements of
SUPPLY AND SERVICES
PUBLISHING REVOLVING FUND
for the year ended March 31, 1976

Ottawa, Ontario
K1A 0G6

September 15, 1976

The Honourable Jean-Pierre Goyer, P.C., M.P.
Minister of Supply and Services
Ottawa, Ontario.
K1A 0S5

Dear Mr. Goyer:

I have examined the balance sheet of Supply and Services - Publishing Revolving Fund as at March 31, 1976 and the statement of operations for the year then ended. My examination included a general review of the accounting procedures and such tests of accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances except that I was unable to satisfy myself as to the accuracy of the inventories on consignment due to the absence of proper accounting records.

In my opinion except for the effect of any adjustment which might have been required had I been able to determine the accuracy of inventories on consignment the financial statements give a true and fair view of the financial position of the Fund and the results of its operations for the year then ended, in accordance with generally accepted accounting principles, except that no provision has been made in the current year for accounts receivable which may become uncollectible as explained in Note 2 to the financial statements, applied on a basis consistent with that of the preceding year except for the changes, with which I concur as explained in Note 3 to the financial statements.

Yours sincerely,



Auditor General of Canada

SUPPLY AND SERVICES
PUBLISHING REVOLVING FUND

Statement of Operations for the year ended March 31, 1976

	<u>1976</u>	<u>1975</u>
ome		
ale of publications	\$ <u>4,824,620</u>	\$ <u>4,191,528</u>
ense		
irect cost of publications	2,882,958	2,403,810
arehousing and distribution	2,629,262	2,091,552
ail order operations	681,161	536,354
arketing operations	239,961	201,914
okstore operations	935,396	832,227
ublishing satellite	122,566	60,456
o-publishing	31,561	5,987
ministration	649,868	637,008
terest	<u>206,647</u>	<u>41,968</u>
	8,379,380	6,811,276
s: Recovered from Labour Vote 10 for free and subsidized distribution (Note 4)	<u>2,500,000</u>	<u>2,270,234</u>
	<u>5,879,380</u>	<u>4,541,042</u>
erating loss	1,054,760	349,514
or income		
yalties	57,978	39,201
scellaneous	<u>-</u>	<u>1,200</u>
loss for year	\$ <u><u>996,782</u></u>	\$ <u><u>309,113</u></u>

accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Assets

1976

1975

1976

1975

Current liabilities

Accounts payable and accrued liabilities (Note 3)	\$1,819,017	\$1,290
Due to Consolidated Revenue Fund	-	242

Customers' deposits	492,296	276
Deferred subscription revenue	<u>471,053</u>	<u>393</u>
	2,782,366	2,203

2,782,366 2,203

Equity

Advances from Canada as working capital (authorized \$2,750,000)	1,095,030	1,273
--	-----------	-------

Less: Replacement funds available for purchase of fixed assets	4,593	8
--	-------	---

Capital assets

Capital assets financed from parliamentary appropriations (Note 3)	132,919	25
--	---------	----

Deficit		
Balance beginning		
of year	309,113	
Net loss for		
year	<u>996,782</u>	<u>30</u>
	1,305,895	30

Less: Recovered from Supply and Services	1,109,113
Vote 5b	<u>1,109,113</u>

Balance end of		
year	196,782	30
	<u>1,026,574</u>	<u>1,20</u>

\$ 3,808,940	\$ 3,412,620	\$ 3,808,940	\$ 3,412,620
--------------	--------------	--------------	--------------

Certified correct:

Acting Comptroller

Approved:

Deputy Minister of Supply

PUBLISHING AND SERVICES - PUBLISHING
REVOLVING FUND

as to the Financial Statements

Transfer of administration of Publishing
Revolving Fund

Under Order in Council P.C. 1976-104 of January 20, 1976 reporting responsibility for the administration and operation of the Information Canada Publishing Revolving Fund was transferred from the Minister of Labour to the Minister of Supply and Services.

Accounting policies

a) Accounts receivable

No provision is made for non-government accounts receivable which may become uncollectible. Debts due to the Crown determined to be uncollectible are written off in accordance with the Deletion of Debt Regulations.

b) Capital assets and depreciation

Capital assets are stated at acquisition cost, except those financed from parliamentary appropriations prior to March 31, 1974 which are stated at acquisition cost less accumulated allowance for depreciation as at April 1, 1974. Depreciation is calculated on a straight-line basis at 10% per annum of acquisition cost.

Changes in accounting policies

a) Accounts payable and accrued liabilities

Accounts payable and accrued liabilities at March 31, 1976 have been reported without adjustment for cheques issued during the 30 days following the end of the fiscal year. In the previous year

these cheques, totalling \$823,000, were deducted from accounts payable and accrued liabilities and recorded as advances. The 1975 figures have been restated to conform with this change in policy.

b) Capitalization policy

Consistent with departmental policy capital assets individually costing less than \$150 are charged to expense. Accordingly, assets totalling \$125,000 have been deleted during the year including \$121,000 deleted from assets financed from parliamentary appropriations. Had this policy been in effect for 1975 the depreciation expense would have been \$24,000.

c) Inventories on consignment

Government departments holding inventories on consignment have reported stocks on hand at March 31, 1976 of \$306,518, which amount has been included in inventory of publications at that date. Prior to April 1, 1975 inventories on consignment were not recorded in the accounts. Had these inventories been recorded, the cost of sales and net loss for the year would have increased by an estimated \$70,000.

4. Amount Recovered from Labour Vote 10

Due to insufficient funds in Labour Vote 10, it was only possible to recover \$2,500,000 for free and subsidized distribution of publications, the cost of which was estimated at \$2,635,000 on the same basis as in the preceding year.

5. Events Subsequent to March 31, 1976

For reasons of economy the bookstore portion of the operations of the Fund will be closed down by December 31, 1976. It is anticipated that this action will result in significant cost savings.

Report to the Minister of Supply and Services
on the examination of
the accounts and financial statements of
SUPPLY AND SERVICES - EXPOSITIONS
REVOLVING FUND
for the year ended March 31, 1976

Ottawa, Ontario
K1A 0G6

September 10, 1976

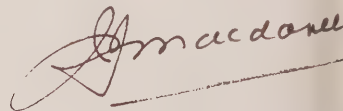
The Honourable Jean-Pierre Goyer, P.C., M.P.
Minister of Supply and Services,
Ottawa, Ontario.
K1A 0S5

Dear Mr. Goyer:

I have examined the balance sheet of Supply and Services - Expositions Revolving Fund as at March 31, 1976 and the related statement of operations for the year then ended. My examination included a general review of the accounting procedures and tests of accounting records and other supporting evidence as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion, these financial statements give a true and fair view of the financial position of the Fund as at March 31, 1976 and the results of its operations for the year then ended, in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours sincerely,



Auditor General of Canada

Balance Sheet as at March 31, 1976

\$ 896,697 \$ 1,102,071

Certified correct:

Approved:

29

SUPPLY AND SERVICES - EXPOSITIONS REVOLVING FUND
Statement of Operations for the year ended March 31, 1976

	<u>1976</u>	<u>1975</u>
Sales		
Exhibitions and displays	\$ <u>7,780,910</u>	\$ <u>7,581,4</u>
Cost of sales		
Direct project costs		
Materials	494,025	553,0
Exhibit space rental costs	436,731	607,9
Customs, freight and duty	591,587	400,5
Travel and communications	166,752	117,7
Sub-contracts	<u>2,729,921</u>	<u>2,981,7</u>
	<u>4,419,016</u>	<u>4,661,1</u>
Production costs		
Shop production	1,477,951	1,291,2
Project management	752,601	737,3
Design	854,455	653,8
Receiving and shipping	169,049	183,6
Storage	<u>212,783</u>	<u>165,9</u>
	<u>3,466,839</u>	<u>3,032,1</u>
	7,885,855	7,693,7
	(45,335)	(11,5
Work in process	<u>7,840,520</u>	<u>7,681,7</u>
Administration expense	603,736	632,7
	<u>8,444,256</u>	<u>8,314,7</u>
Net loss for year	\$ <u><u>663,346</u></u>	\$ <u><u>732,7</u></u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

PLY AND SERVICES -
POSITIONS REVOLVING FUND

es to the Financial Statements

Transfer of administration of
Expositions Revolving Fund

Under Order in Council P.C. 1976-104 of
January 20, 1976 reporting responsibility
for the administration and operation of
the Information Canada Expositions
Revolving Fund was transferred from the
Minister of Labour to the Minister of
Supply and Services.

Accounting policy

Fixed assets and depreciation

Fixed assets are stated at acquisition
cost. Depreciation is calculated at
varying rates on a straight line basis
over the estimated life of the assets and
is not charged in the year of acquisition.

Supplementary information

Expense includes \$40,509 for depreciation
and \$109,369 for interest.

transfert de la gestion du Fonds
renouvelable des expositions

in vertu du décret C.P. 1976-104 du
10 janvier 1976, l'obligation de rendre
compte de la gestion et de l'exploitation
du Fonds renouvelable des expositions
l'Information Canada est passée du
ministre du Travail au ministre des
provisionnements et Services.

convention comptable
immobilisations et amortissement
des immobilisations sont inscrites au côté
l'acquisition. L'amortissement est
calculé selon la méthode linéaire basée
sur la vie estimative des immobilisations.
Le calculé à partir de la deuxième
année.

renseignements supplémentaires
des dépenses comprennent \$40,509 pour
l'amortissement et \$109,369 pour
l'intérêt.

Expositions et étalages

Costs direct des projets

Douanes, fret et droits

Travail d'atelier

Entreposage

016,084.4 \$

\$ 7,581

2,729,921

854,455

3,466,839

7,840,520

663,346

Passif

1975

\$ 567,914

comptes à recevoir - au prix

production
Travaux en cours

obligations -

prix constant

machines et équipements

mobilier et
installations fix

CONCLUSIONS

provision

oins : provision accumulée

pour
amortissement

amassilione

notes ci-jointes

s états financiers

John McDowall

L'Auditeur général du Canada

Je vous prie d'agréer, Monsieur le Ministre, l'assurance de ma très haute considération.

A mon avis, ces états financiers présentent un aperçu juste et fidèle de la situation financière du Fonds au 31 mars 1976, ainsi que les résultats de son exploitation pour l'année terminée à cette date, conformément aux principes comptables généralement reconnus, et appliqués de la même manière qu'au cours de l'année précédente.

J'ai examiné le bilan du Fonds renouvelable des Expositions des Approvisionnements et Services au 31 mars 1976, ainsi que l'état de l'exploitation pour l'année terminée à cette date. Mon examen a comporté une vérification générale des méthodes de comptabilité et de sondages de registres comptables et de pièces justificatives que j'ai jugés nécessaires dans les circonstances.

Monsieur le Ministre,

L'honorable Jean-Pierre Goyer, C.P., LL.B., député
Ministre des Approvisionnements et Services
Ottawa (Ontario)
K1A 0S5

Le 15 septembre 1976

Ottawa (Ontario)
K1A 0G6

pour l'année terminée le 31 mars 1976.

FONDS RENOUEVABLE DES EXPOSITIONS DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

des comptes et des états financiers du

sur l'examen

Rapport au ministre des Approvisionnements et Services

Jointes aux états financiers

Transfert de la gestion du Fonds
renouvelable d'édition

En vertu du décret C.P. 1976-104 du
30 janvier 1976, l'obligation de rendre
compte de la gestion et de l'exploitation
du Fonds renouvelable d'édition d'Informa-
tion Canada est passée du ministre du
Travail au ministre des Approvisionnement
et Services.

Conventions comptables

(a) Comptes à recevoir

Aucune provision n'a été faite pour les
comptes non gouvernementaux qui peuvent
devenir irrécouvrables. Il y a radiation
des sommes dues à la Couronne, qui ont été
déterminées comme irrécouvrables,
conformément au Règlement sur la radiation
des dettes.

(c) Immobilisations et amortissement

Les immobilisations sont inscrites au coût
d'acquisition, à l'exception des immobili-
sations financières par des crédits
partimentaires avant le 31 mars 1974 qui
sont inscrites au coût d'acquisition moins
la provision accumulée pour amortissement
au 1^{er} avril 1974. Le calcul de
l'amortissement se fait selon une méthode
linéaire à un taux annuel de 10 pour cent
du coût d'acquisition.

Modifications des conventions comptables

(a) Comptes à payer et passif couru

La comptabilisation des comptes à payer et
passif couru au 31 mars 1976 ne tient
pas compte des chèques émis dans les
financière. L'année précédente, ces
chèques, d'un montant de \$823,000, avaient
été déduits des comptes à payer et du
passif couru et figuraient comme avances.
Les chiffres de 1975 ont été modifiés pour
s'accorder à ce changement de convention.

b) Convention sur la capitalisation

En accord avec la convention ministériel-
le, les immobilisations dont le coût
individuel est inférieur à \$150 figurent
comme dépenses. De même, il y a eu
radiation au cours de l'année d'un total
de \$125,000 en immobilisations, dont
\$121,000 provenant de radiation
d'immobilisations financières par des
crédits parlementaires. Si cette conven-
tion avait été en vigueur en 1975, les
dépenses d'amortissement se seraient
élevées à \$24,000.

(c) Stocks en consignation

Les ministères gouvernementaux qui
détiennent des stocks en consignation ont
déclaré pour \$306,518 de stocks en main au
31 mars 1976, montant qui ils ont inscrit
dans l'inventaire des publications à cette
date. Avant le 1^{er} avril 1975, les
stocks en consignation n'étaient pas
comptabilisés. S'il y avait eu comptabi-
lisation de ces stocks, le coût des ventes
et la perte nette pour l'année auraient
été supérieurs d'environ \$70,000.

4. Sommes recouvrées par l'entremise du
crédit 10 du ministère du Travail

Au les fonds insuffisants accordés en
vertu du crédit 10 du ministère du
Travail, on n'a pu récupérer que
\$2,500,000 pour la distribution gratuite
et subventionnée de publications dont le
coût estimé à \$2,635,000, a été déterminé
de la même façon qu'au cours de l'année
précédente.

5. Faits postérieurs au 31 mars 1976

Pour des raisons d'économie, les opéra-
tions du Fonds relatives aux librairies
prendront fin le 31 décembre 1976. Il est
prévu que cette mesure donnera lieu à des
réductions importantes de coûts.

Bilan au 31 mars 1976

Actif

Passif

A court terme

A court terme

Comptes à recevoir
Ministères et

Comptes à payer et passif courant

Organisms do
governments
Organisms non
governments (note 2)

\$ 172,508 \$ 236,640

(note 3)
A payer au Fonds

Dépôts des clients
Revenu d'abonnements
31.553.22

1,205,002 906,699

Redevances à recevoir

13,644 13,629

Etats payes d'avance

4,092 3,801

stocks de
publications -
au prix courant
(note 3)

2,460,009	2,239,520
-----------	-----------

A déduire: Fonds de
remplacement
disponibles pour
l'achat
d'immobilisations

3,686,172 3,167,382

suotfettigomw

immobilisations	171,424	282,105
financées par		
crédits du		
Parlement (note 3)		
À déduire:		

171,424 282,105

accueille
pour
amortissement

48,657 36,868

Droits de la Couronne - valeur nominale

I I I

A déduire: Sommes
reçues du
crédit 5b du
ministère des
Approvisionnements
et Services
Solde à la fin de
l'année

L

\$ 3,808,940 \$ 3,412,620

Certified exact:

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

Approve:

Le sous-minis

APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

FONDS RENOUVELABLE D'ÉDITION

État de l'exploitation pour l'année terminée le 31 mars 1976

1976	1975
\$ 4,824,620	\$ 4,191,528
2,882,958	2,403,810
2,629,262	2,091,552
681,161	536,354
239,961	201,914
935,396	832,227
122,566	60,456
31,561	5,987
649,868	637,008
206,647	41,968
8,379,380	6,811,276
2,500,000	2,270,234
5,879,380	4,541,042
1,054,760	349,514
57,978	39,201
-	1,200
\$ 996,782	\$ 309,113

notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

Rapport au ministre des Approvisionnement
et Services

sur l'examen
des comptes et des états financiers de
FONDS RENOUVELABLE D'ÉDITION
DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES
pour l'année terminée le 31 mars 1976

Ottawa (Ontario)
K1A 0G6

Le 15 septembre 1976

L'honorable Jean-Pierre Goyer, C.P., L.B.,
député
Ministre des Approvisionnement
et Services
Ottawa (Ontario)
K1A 0S5

Monsieur le Ministre,

J'ai examiné le bilan du Fonds
renouvelable d'édition des Approvisionnement
et Services au 31 mars 1976 et l'état de
l'exploitation pour l'année terminée à cette
date. Mon examen a comporté une revue
générale des méthodes de comptabilité et les
sondages des registres comptables et autres
pièces justificatives qui m'ont paru néces-
saires dans les circonstances, sauf qu'il
été impossible de m'assurer de l'exactitude
des stocks en consignation vu l'absence de
registres comptables appropriés.

Exception faite des rectifications
qui auraient pu être apportées, si l'ava-
été possible de déterminer l'exactitude de
stocks en consignation, ces états financiers
donnent, à mon avis, un aperçu fidèle et
véridique de la situation financière du Fon-
et des résultats de son exploitation pour
l'année terminée à cette date, conformément
aux principes comptables généralement
reconnus, sauf qu'aucune provision n'a été
faite au cours de l'année pour les comptes
recevoir qui pourraient devenir irrécouvrables
comme l'explication la note 2 jointe aux états
financiers, lesquels principes ont été
appliqués de la même façon au cours de
l'année précédente, à l'exception des
modifications, auxquelles je donne mon accord
et qui sont expliquées à la note 3 jointe
aux états financiers.

Veuillez agréer, Monsieur le
Ministre, l'assurance de ma très haute
considération.

L'Auditeur général du Canada

J. M. Adams

Les stocks, au 31 mars 1976 consistent entièrement en approvisionnements stockés de la défense. Au 31 mars 1976 tous les stocks de matières stratégiques avaient été écoulés.

Coût des ventes - matières stratégiques

Est inclus dans le coût des ventes

(matières stratégiques), un montant de \$3,332,275 représentant la réalisation de la différence réelle entre le coût

et la valeur au marché du stock

d'huile au 31 mars 1976, dû au fait

que le prix du marché a éprouvé une

baisse après la crise mondiale du

pétrole en 1973. Est également inclus

dans le coût des ventes (matières

stratégiques), un montant de \$58,495

représentant un manque de 72,068

galions d'huile, résultat d'un

transfert entre les entrepôts en 1975.

Montants recouvrés à même les

affectations de crédits

Le montant de \$14,639,678 recouvré en

8.

Chiffres comparatifs

Certains chiffres de l'année dernière ont été regroupés pour permettre la comparaison avec ceux de cette année. La perte nette déclarée pour l'année 1975 comprend un revenu d'intérêt de \$5,532, lequel a été payé au Receveur général et figurait séparément sur l'état de l'exploitation et au bilan. d'intérêt pour 1976, les chiffres comparatifs pour la perte nette relative à l'exploitation commerciale n'incluent pas ce poste.

1976 du crédit 5b, "Energie, Mines et Ressources", devait servir à rembourser le Fonds pour les pertes subies lors de la disposition de l'huile combustible. Le recouvrement en 1975 du crédit 4d, "Approvisionnements et Services", pour compenser la perte subie lors de la disposition de quartz, déclarée antérieurement comme étant \$862,007, a été redéclaré pour donner un effet rétroactif à un retour de \$1,258 du Fonds à titre de revenu. Une redéclaration correspondante a été faite aux avances de Fonds de roulement reçues du Canada.

1. Conventions comptables

a) Arrêt de fin d'année

Le Fonds renouvelable de la production de défense est considéré comme étant une avance de Fonds de roulement définie par les institutions contenues dans la circulaire 1970-7 du Conseil du Trésor. Les registres du Fonds sont tenus sur une base d'exercice modifiée ainsi qu'il est expliqué dans ces notes. Le compte "avances de Fonds de roulement" reflète des déboursés de caisse au 31 mars 1976.

Par contre, les sommes reçues au cours du premier mois de l'année subséquente sont incluses à titre de réduction, tant des comptes à recevoir que des comptes d'avance de Fonds de roulement.

b) Paiements échelonnés aux fournisseurs

Les paiements aux fournisseurs pour les approvisionnements de défense commandés par des ministères et organismes du gouvernement ou de gouvernements associés sont imputés au compte "paiements échelonnés aux fournisseurs".

Les montants correspondants reçus du ministère, de l'organisme ou du gouvernement associé sont portés au compte "paiements échelonnés des clients". Le solde net comprend les montants payés pour des approvisionnements de défense non encore reçus des clients. Lors de la livraison des produits finis au ministère, organisme ou gouvernement client, les comptes sont libérés du coût des marchandises livrées.

c) Évaluation des stocks

Les stocks de matières stratégiques et d'approvisionnements de défense sont généralement comptabilisés au prix coûtant. Les pertes qu'entraîne un déclin de la valeur de ces stocks ne sont reconnues qu'au moment de leur disposition, sauf lorsque le Parlement a approuvé une telle réduction de valeur. Commencant avec l'année financière 1976-1977, les stocks seront évalués au plus bas du coût ou de la valeur à réaliser advenant que le marché se stabilise en dessous du coût. Le remboursement pour les pertes révélées par la réévaluation

ainsi que celles subies par le Fonds dépend d'un crédit parlementaire.

d) Ventes

Ne sont incluses dans les ventes d'armes que les ventes de matières stratégiques et les approvisionnements de défense achetés aux fins de stockage. Les transactions touchant les approvisionnements de défense acquis à la suite de commandes de ministères et d'organismes du gouvernement ou de gouvernements associés ne sont pas incluses dans l'état de l'exploitation.

e) Frais d'administration

Le Fonds n'a ni immobilisation ni emplois. Les frais d'administration du Fonds sont supportés par le ministère des Approvisionnements et Services.

2.

Comptes à recevoir

Les comptes à recevoir comprennent la somme à recevoir à long terme de fabricant d'armes dépend de la vente d'armes. Si les ventes ne suffisent pas à combler la dette, le solde serait alors recouvert du ministère de la Défense nationale. Paiements échelonnés aux fournisseurs à être recouverts des clients

4.

Prêts du Fonds de roulement

Ce montant représente l'excédent de paiements échelonnés payés aux fournisseurs de \$11,196,046 sur les paiements échelonnés de \$2,831,206 reçus des clients en date du 31 mars 1976. Les chiffres comparatifs de 1975 sont \$87,929,883 et \$4,776,258 respectivement.

Les prêts du Fonds de roulement comprennent un prêt de \$1,724,780 consenti en 1973 à un entrepreneur en réparation et en remise en état, lequel est remboursable sans intérêt lors du règlement d'une réclamation faite par l'entrepreneur à la Corporation commerciale canadienne ainsi qu'un prêt de \$6,000,000 consenti en 1972 à un fabricant d'armes devant porter intérêt au taux préférentiel bancaire en cours et remboursable le 8 juin 1976. Étant donné qu'une réclamation par la Couronne à l'égard de la valeur à réaliser advenant que le marché se stabilise en dessous du coût de ce dernier prêt, il est impossible de déterminer le montant des intérêts gagnés au 31 mars 1976.

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

État de l'exploitation pour l'année terminée le 31 mars 1976

	1976	1975
Exploitations commerciales		
Autres		
Huile combustible		
Matières stratégiques	\$ 1,932,269	\$ 4,965,586
Autres	-	2,536
	1,932,269	4,968,122
	1,003,995	334,029
	2,936,264	5,302,151
Provisions des ventes		
Matières stratégiques	5,323,039	16,214,494
Huile combustible (note 6)	-	853,283
Autres		
Provisions des ventes	5,323,039	17,067,777
	1,003,995	334,029
	6,327,034	17,401,806
Provisions des ventes	\$ 3,390,770	\$ 12,099,655

Les données ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUEVABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE
(Établi en vertu de l'article 15 de la Loi sur la production de défense)

Bilan au 31 mars 1976

Actif		Passif	
1976	1975	1976	1975
Comptes à recevoir (note 2)	\$13,619,537	\$ 6,218,621	
Prêts du Fonds de roulement (note 4)	7,724,780	9,900,000	
Stocks de matières stratégiques et d'approvisionnement de défense (note 5)	282,442	24,816,590	
Paiements échelonnés aux fournisseurs à recouvrer des clients (note 3)	8,364,840	4,153,625	
Avances de Fonds de roulement régues du Canada (montant autorisé: \$100,000,000) (note 7)		26,050,188	
Prêts du Fonds de roulement régues du Canada (montant autorisé: \$100,000,000) (note 7)		51,420	
Paiements échelonnés aux fournisseurs à recouvrer des clients (note 3)	8,364,840	4,153,625	
Avances de Fonds de roulement régues du Canada (montant autorisé: \$100,000,000) (note 7)		26,050,188	
Prêts du Fonds de roulement (note 4)	7,724,780	9,900,000	
Stocks de matières stratégiques et d'approvisionnement de défense (note 5)	282,442	24,816,590	
Solde au début de l'année	11,248,908	3,390,770	
Perte nette sur les exploitations commerciales	12,095	14,639,678	
Déficit		11,248,908	
Moins: Montant recouvré à même les affectations de crédits		14,639,678	
Solde à la fin de l'année		-	
	\$29,991,599	\$29,991,599	
	\$45,088,836	\$45,088,836	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

Certifié exact:

Le contrôleur par intérim

Approuvé:

Le sous-ministre des Approvisionnement

Rapport au

ministre des Approvisionnements et Services

sur l'examen des comptes

et des états financiers du

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE
pour l'année terminée le 31 mars 1976

Ottawa (Ontario)
K1A 0G6

Le 30 juin 1976

L'honorable Jean-Pierre Goyer, C.P., LL.B.,
député
Ministre des Approvisionnements et Services
Ottawa (Ontario)
K1A 0S5

Monsieur le Ministre,

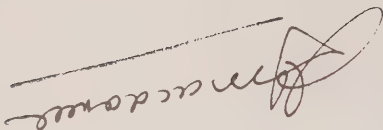
J'ai examiné le bilan du Fonds renouvelable de la production de défense au 31 mars 1976, ainsi que l'état de l'exploitation pour l'année terminée à cette date. Mon examen a comporté une revue générale des méthodes de comptabilité et les sondages de registres comptables et de pièces justificatives que j'ai jugés nécessaires dans les circonstances.

A mon avis, ces états financiers présentent un aperçu juste et fidèle de la situation financière du Fonds au 31 mars 1976, ainsi que les résultats de son exploitation pour l'année terminée à cette date, conformément aux conventions comptables énoncées à la note 1, lesquelles ont été appliquées de la même manière qu'au cours de l'année précédente.

De plus, je déclare que le Fonds, à mon avis, a tenu des livres de comptabilité appropriés, que les états financiers sont conformes à ces derniers et que les opérations dont j'ai eu connaissance ont été effectuées dans le cadre de ses pouvoirs statutaires.

Je vous prie d'agréer, Monsieur le Ministre, l'assurance de ma très haute considération.

L'Auditeur général du Canada



1. Conventions comptables

a) Fusion du Fonds renouvelable des Approvisionnements et du Fonds renouvelable de l'Imprimerie.

Le procès-verbal 731372 du Conseil du Trésor a autorisé la fusion, avec effet le 1^{er} avril 1975, du Fonds renouvelable des Approvisionnements et du Fonds renouvelable de l'Imprimerie, le nouveau Fonds devant s'appeler le Fonds renouvelable des Approvisionnements.

Les pouvoirs du Fonds renouvelable des Approvisionnements, quant à l'utilisation de fonds, ont été portés au total à \$75,000,000. Les dispositions législatives et les pouvoirs distincts concernant le Fonds renouvelable de l'Imprimerie ont été abrogés à la même occasion. Les chiffres comparatifs de 1975 ont été énoncés de façon intégrée.

Pour des fins administratives, les opérations d'approvisionnement généraux et d'imprimerie sont comptabilisées séparément. Les états d'exploitation condensés pour la période terminée le 31 mars 1976 figurent aux annexes A et B.

b) Amortissement

L'amortissement est calculé selon la méthode de l'amortissement linéaire sur la durée utile estimative des immobilisations, généralement de 5 à 10 ans, à l'exception de celles financées au moyen de crédits parlementaires ou d'excédents vides, à leur valeur d'expertise, au Fonds renouvelable des Approvisionnements. Ces derniers éléments d'actif sont amortis, selon la méthode de l'amortissement linéaire, à un taux annuel de 20% à compter du 1^{er} avril 1971.

c) Enregistrement des revenus et des dépenses

Les revenus et les dépenses sont enregistrés selon la méthode de la comptabilité d'exercice, à l'exception de la rémunération de vacances et des prestations de cessation d'emploi qui sont imputées à l'exploitation de la période au cours de laquelle ont été effectués les paiements.

5.

Bénéfices non répartis

Le procès-verbal 731372 du Conseil du Trésor limite les bénéfices non répartis que peut retenir le Fonds renouvelable des Approvisionnements; les montants dépassant \$3,000,000 doivent être retirés au Fonds du revenu consolidé. Conformément à cette exigence, un montant de \$2,315,726 sera viré aux revenus non fiscaux du Canada.

4.

Poste extraordinaire

Le poste extraordinaire en 1975 de \$1,069,000 représente un virement au Programme d'administration du ministère des Approvisionnements et Services - crédit I du coût estimatif imputable aux augmentations spéciales de salaire qui ont été accordées aux employés du gouvernement avec effet le 1^{er} avril 1974 en raison du coût de la vie et qui sont comprises dans les dépenses d'exploitation du Fonds. Ces augmentations ont été prévues par un provenant du crédit 7b du Conseil du Trésor (Événements du gouvernement - augmentations de salaire en raison du coût de la vie). Ce dernier crédit avait été autorisé par la Loi n^o 4 d'1974 portant affectation de crédits, 1974-1975 c.21.

3.

Engagements concernant un bail

Un contrat approuvé par le procès-verbal 723506 du Conseil du Trésor le 29 novembre 1973 prévoyait la location d'imprimerie pour une période de quatre ans. Les frais de location de cet équipement au cours de l'année s'élevaient à \$429,084. En vertu du contrat, pour la période du 1^{er} avril 1976 au 31 décembre 1977, le passif pour ce se chiffre à \$324,750 au 31 mars 1977.

FONDS RENEUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Opérations d'imprimerie

Etat de l'exploitation pour l'année terminée le 31 mars 1976

de produits et de services		nités d'imprimerie des établissements appartenant au gouvernement		tés de fournisseurs commerciaux		es (y compris l'amortissement de \$855,312 en 1976, \$799,913 en 1975)		de la production		des achats commerciaux		nsees générales et administratives		r�ts		ce (perte) d'exploitation		s revenus		s nets (perte nette)	
1976	1975	1976	1975	1976	1975	1976	1975	1976	1975	1976	1975	1976	1975	1976	1975	1976	1975	1976	1975	1976	1975
41,349,538	36,681,879	104,216,114	87,727,681	62,866,576	51,045,802	36,338,936	31,781,337	62,060,994	49,792,793	4,872,008	3,830,618	1,617,615	1,140,884	104,889,553	86,545,632	1,182,049	83,373	58,277	83,373	(615,162)	1,265,422

: Les opérations réciproques effectuées avec les approvisionnements généraux sont incluses ci-dessus.)

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Approvisionnementnements généraux
Etat de l'exploitation pour l'année terminée le 31 mars 1976

	1976	197
--	------	-----

Ventes de produits et de services

Services d'acquisition
Transport - fret, voyages et déménagement
Approvisionnement d'articles stockés
Autres services

\$ 50,740,104	7,878,834	164,200,912
52,949,544	52,632,430	
42,68,4	45,78,	7,41,
\$ 42,79,		138,67,

Dépenses (Y compris l'amortissement de \$461,402 en 1976;
\$359,160 en 1975)

Achats de services de transport
Coût des ventes - approvisionnement d'articles stockés
Coût d'exploitation direct et indirect
Dépenses générales et administratives
Intérêts

50,842,667	2,962,282	161,605,388
34,917,360		
54,027,278		
18,855,801		
2,055,		
13,600,		
50,030,		
33,780,		
41,22,		

Revenus nets d'exploitation (perte nette)

2,595,524	154,413	1357
-----------	---------	------

Autres revenus

Poste extraordinaire (note 4)

2,749,937	-	(1,880,
		1,0690

Revenus nets (perte nette)

\$ 2,749,937	\$ (811,
--------------	----------

(N.B.: Les opérations réciproques effectuées avec les opérations d'imprimerie sont incluses ci-dessus.)

NDS RENOUEVABLE DES APPROVISIONNEMENTS

État des bénéfices non répartis au
31 mars 1976

1976	1975
année	année
au début de	au début de
Approvisionnements	Approvisionnements
généraux	généraux
opérations	opérations
d'imprimerie	d'imprimerie
3,180,951	3,008,208
2,265,422	1,280,937
\$ 915,529	\$1,727,271
général	général
provisionnements	provisionnements
(perte nette)	(811,742)
2,749,937	1,265,422
(615,162)	453,680
2,134,775	3,461,888
5,315,726	2,80,937
2,315,726	3,180,951
\$3,000,000	\$3,000,000
Canada	Canada
revenus non	revenus non
fiscaux du	fiscaux du
à la fin de	à la fin de
année	année

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Etat de l'exploitation pour l'année terminée le 31 mars 1976

Ventes de produits et services (annexes A et B)		1976	197
Achètes des fournisseurs commerciaux		\$ 41,349,538	\$ 36,66
Produits d'imprimerie des établissements appartenant			
au gouvernement			
Services d'acquisition		62,866,576	51,04
Transport - fret, voyages et déménagement		50,740,104	42,79
Approvisionnement d'articles stockés		52,949,544	42,68
Autres services		52,632,430	45,78
		7,878,834	7,41
		268,417,026	226,40
Dépenses (Y compris l'amortissement de \$1,316,714 en 1976; \$1,159,073 en 1975) (annexes A et B)			
Coût des ventes		238,187,235	206,61
Dépenses générales et administratives		23,727,809	17,43
Intérêts		4,579,897	3,19
		266,494,941	227,24
Revenus nets d'exploitation (perte nette)		1,922,085	(83)
Autres revenus		212,690	21
Poste extraordinaire (note 4)		2,134,775	(61)
		-	1,06
		\$ 2,134,775	\$ 45
Conciliation avec les Comptes publics le 31 mars 1976			
Avancé au Fonds du revenu consolidé selon le bilan		\$ 43,625,536	\$ 53,93
A déduire: Fonds reçus après le 31 mars mais enregistrés au Fonds du revenu consolidé comme remboursements			
d'avances à cette date		42,431,943	37,81
A ajouter: paiements effectués après le 31 mars mais enregistrés comme avances au Fonds du revenu consolidé à cette date		1,193,593	16,11
Avance de fonds de roulement selon les Comptes publics		9,995,856	\$ 16,11
Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.		\$ 11,189,449	\$ 16,11

Rapport au ministre

des Approvisionnements et Services

sur l'examen des comptes

et des états financiers du

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

pour l'année terminée le 31 mars 1976

Ottawa (Ontario)
K1A 0G6

Le 6 juillet 1976

L'honorable Jean-Pierre Goyer, C.P., LL.B.,
député
Ministre des Approvisionnements et Services
Ottawa (Ontario)
K1A 0S5

Monsieur le Ministre,

J'ai examiné le bilan du Fonds
renouvelable des Approvisionnements au
31 mars 1976, ainsi que les états de l'ex-
tation et des bénéfices non répartis pour
l'année terminée à cette date. Mon examen
comporte une revue générale des méthodes de
comptabilité et les sondages de registres
comptables et de pièces justificatives que
j'ai jugés nécessaires dans les circonstan-
ces.

A mon avis, ces états financiers
présentent un aperçu juste et fidèle de la
situation financière du Fonds au 31 mars
ainsi que les résultats de son exploitation
pour l'année terminée à cette date, confor-
ment aux conventions comptables énoncées à
note 1, lesquelles ont été appliquées de la
même manière que l'année précédente.

Je vous prie d'agréer, Monsieur
Ministre, l'assurance de ma très haute
considération.

L'Auditeur général du Can

John A. Goyer

Administration et opérations

6,790

6,423

MINISTÈRE DU TRAVAIL

INFORMATION CANADA

10

es d'informations
es de communications
es d'édition et de diffusion
es audio-visuels
station
bution aux régimes de prestations des employés

Produits et recettes à valoir sur le crédit

10,905

9,385

402

339

10,503

9,046

1

1,733

10,502

7,313

Produits portés en recettes

1975-76

1974-75

Résumé comparatif

MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

au non fiscal

nit de placements

nit des ventes

nit et droits

avement de dépenses d'années antérieures

TS

TOTAL

\$8,613,408.63

\$11,519,228.91

1,282,765.68

470,655.94

295,990.29

358,643.38

11,622.78

10,620.28

2,161,642.60

5,758,217.24

4,861,387.28

4,921,092.07

1975-76

1974-75

MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

État des dépenses pour l'année terminée le 31 mars 1976 (Avec chiffres comparatifs au 31 mars 1975) (En milliers de dollars)

1974-75	1975-76	
1	26	Dépenses statutaires - Ministre des Approvisionnement et Services
PROGRAMME D'ADMINISTRATION		
CREDIT 1		
993	1,082	Services de gestion
1,800	2,071	Personnel
7,130	8,763	Services administratifs
2,638	2,919	Contrôle
820	648	Planification des approvisionnements d'urgence
94	106	Subventions tenant lieu de taxes aux municipalités
811	1,032	Contribution aux régimes de prestations des employés
14,286	16,621	Moins: produits et recettes à valoir sur le crédit
5,165	5,806	Coût total du programme
PROGRAMME DES SERVICES		
CREDIT 15		
1,470	1,922	Administration du programme
		Administration de la rémunération des employés
		de la fonction publique
22,980	23,902	Administration du paiement des prestations d'aide
20,266	19,962	Administration des comptes à payer et autres paiements
8,689	8,529	Comptabilité de l'état et services de rapports
12,420	15,332	Services de gestion, services financiers et autres
22,476	23,085	Contribution aux régimes de prestations des employés
6,242	7,276	
94,543	100,008	Moins: produits et recettes à valoir sur le crédit
23,654	33,556	Coût total du programme
LES ARSENAUX CANADIENS LIMITEE		
CREDIT 20 - Approvisionnements et Services Canada		
(Credıt 15 en 1974-75)		
1974-75	1975-76	
1,799	2,598	Opérations
-	-	Capital
1,799	2,598	

Dans le cadre d'un programme de décentralisation progressive, on a transféré environ 20,000 postes de la division centrale de la paye, à Ottawa, à divers bureaux régionaux de la paye au pays. On prévoit décentraliser environ 40,000 autres postes au cours de l'année financière 1976-1977. On a décidé, en août 1975, de déménager d'Ottawa à Matane (Québec) la division du Contrôle du remboursement des chèques. Après quoi, on a pris des dispositions en vue de rassembler tous les documents ayant trait aux procédures nécessaires et de former les cadres supérieurs affectés au nouvel emplacement. La division de Matane sera pourvue d'un centre informatique comparable aux systèmes des bureaux régionaux des Services opérationnels.

Mesures d'économie internes

Environ 4,100 postes de caisses, financiers, économiques et statistiques ont été établis et distribués à 111 ministères et organismes clients. On produit sur microfilm un nombre accru de ces documents (près de 2 millions de vues par mois). Afin de réduire la quantité de papier utilisée et d'améliorer la qualité et la rentabilité du papier produit, on a installé des imprimantes sans percussion, utilisant des feuilles de 8 1/2" sur 11" plutôt que les feuilles conventionnelles de 15" sur 11", et on y a recouru pour tous les états financiers de fin de mois.

La saisie des données constitue une importante activité de l'administration des Services. Le ministère compte à cet effet 300 postes à quelque 275 claviers, chargés de produire des sorties sur cartes ou sur urban magnétique. S'il est possible d'utiliser un mini-ordinateur pour accroître la portée de la mise en forme et du calcul à l'emplacement de saisie des données, on a installé sept systèmes (comportant au total 61 postes de perforation) à cinq endroits d'Ottawa et de Toronto, depuis janvier 1976. Les autres emplacements du pays seront pourvus de systèmes similaires vers la fin de 1976-1977. On prévoit parmi les avantages, l'émission plus rapide des chèques, la disponibilité des données comptables et l'élimination du chevauchement des opérations de saisie des données.

Les services opérationnels comptent 15 bureaux régionaux d'Ottawa-Hull, 23 autres dans tout le pays, et un réseau national relatif à l'administration centrale d'un système de télécommunications.

Realisation

Les des perturbations postales survenues en novembre 1975, on a mis au point des mesures exceptionnelles en vue d'un service d'émission et de livraison économiques et autres. Des plans ont été établis et appliqués selon des besoins pour que tous les chèques soient aux bénéficiaires pendant la grève.

Exceptions

de la dernière moitié de l'année 1975, le gouvernement ayant insisté sur la gestion et la politique des mandats du Bureau de la gestion dans ces domaines, le nombre de mandats en matière de spéciaux en matière de rémunération, d'énergie, de rémunération, de spécialités et d'information et de l'installation a entraîné une grande variété des mandats confiés au personnel et en a augmenté la complexité.

Le Bureau s'occupe d'étendre la portée de la vérification pour qu'elle réponde aux exigences de plusieurs ministères, ce qui produira de meilleurs résultats sur le plan de l'administration.

Le Bureau s'occupe d'étendre la portée de la vérification pour qu'elle réponde aux exigences de plusieurs ministères, ce qui produira de meilleurs résultats sur le plan de l'administration.

également à la dissolution d'information
a, le Centre d'édition a été intégré à
l'information de l'administration des
visionnements. Il a pour fonction de
de la façon la plus efficace possible,
publications que les ministères et
sismes fédéraux désirent porter à
tion du public.

ations

trouverez plus de précisions sur les
ions et les responsabilités de

ires commerciales et de conférences
nationales.

ISTRATION DES SERVICES

ment à la loi sur l'administration
ère et à la loi sur le ministère des
visionnements et Services, l'adminis-
on des Services fournit toute une gamme
vices de gestion et d'administration au
nement fédéral dans son ensemble, ainsi
ministères et organismes qui en font la
e.

mes de la loi sur l'administration des
ière, il incombe à l'administration des
es d'administrer le fonds du revenu
idé, d'effectuer des paiements sur ce
de tenir la comptabilité de l'Etat et
ier les Comptes publics. Il lui appar-
en vertu de la loi sur le ministère des
visionnements et Services, d'assurer
l'administration du système de paye et de
ons de retraite de la fonction publique,
un financier pour le compte des
ères et organismes fédéraux. Lorsque
ients en font la demande, elle leur
it également, en vertu de cette même loi,
vices de vérification, de conseils en
on et certains services comptables.

ime de paiements

l'administration des Services effectuée des
nts pour le compte du receveur général
ada et des ministères et organismes
s dans le cadre de divers programmes.
rs de l'année financière 1975-1976,
l'administration a émis quelque 103.8 millions
ques d'une valeur nominale de plus de
lliards de dollars, dont près de 37.7
lions de chèques d'allocation familiale,
tions de chèques de sécurité de la
esses et près de 10 millions de chèques
mboursement d'impôt.

re, l'administration des Services a émis
e 10.6 millions de chèques de rémuné-
aux fonctionnaires fédéraux et un peu
e 1.7 million de chèques de pension aux

- Le ministère et ses fonctions
- Guide du fournisseur du ministère des
- Approvisionnement et Services
- L'administration fédérale et les marchés
- d'imprimerie
- Recherche et développement
- L'Office des normes du gouvernement canadien,
- son rôle et ses activités
- Métier

fonctionnaires retraités. En fin d'année, le
compte de pensions de retraite de la Fonction
publique comprenait quelque 284,674 cotisants
et environ 87,000 bénéficiaires retraités.
Pour la première fois, l'administration des
Services a participé, de concert avec celle
des Approvisionnements, à "l'Opération Accès."
Les représentants du monde des affaires ont
réserve un bon accueil à l'exposé des méthodes
de paiement du gouvernement présente à
Vancouver en février 1976; on prévoit
renouveler cette expérience avec le secteur
privé.

Services de vérification et de conseils de
gestion

Conformément à la loi sur le ministère des
Approvisionnements et Services,
l'administration des Services assure des
services de gestion et de conseils dans le
domaine de la vérification, de la gestion et
de l'information. Ces services sont fournis
aux ministères et organismes sur demande et
moyennant rétribution; ils sont d'ordinaire
moules sur les rapports de client à conseiller
qui existent dans un cabinet d'affaires et
sont assurés par le Bureau des Services de
vérification, le Bureau des conseillers en
gestion et le Bureau des conseils en
informatique.

Au cours de l'année financière 1975-1976, le
Bureau des Services de vérification a effectué
quelque 10,000 vérifications pour le compte
d'environ 40 ministères et organismes.
Pour sa part, le Bureau des conseillers en
gestion a réalisé 227 projets pour
55 ministères et organismes clients, dont
6 gouvernements étrangers et 5 administrations
provinciales. Deux exemples illustrent bien
la diversité des travaux: une étude de
la faisabilité effectuée au Zaïre et le début
d'un important mandat de 18 mois au Nigéria,
visant à mettre en application les
recommandations d'une étude menée par le
Bureau de 1973 à 1975.

Les fonctions d'achat et d'approvisionnement peuvent se valuer à l'appuyer les objectifs nationaux sous un cadre de divers programmes. Par exemple, en 1975-1976, l'administration des Approvisionnements et Industries de l'Industrie et du Commerce conjointement mis en oeuvre des moyens de soutien à l'industrie canadienne du design, 'notamment', un accord de principe conclu avec le Service canadien des brevets et des droits de propriété intellectuelle, l'administration des Approvisionnements, par l'entremise de

L'administration des Approvisionnements appliquée en un projet concerté de développement des sous-sessions en public de façon à conserver le respect et la confidentialité des affaires. Ainsi, les sous-sessions reçues en réponse à des appels d'offres portés sur des sommes supplémentaires à dix mille dollars sont déduites en public. Je déclare alors le nom et l'adresse des sous-sessions, le montant des sous-sessions ainsi que la cote de sécurité. En 1975-1976, 2,690 sous-sessions ont été déduites en public, soit une augmentation de 11 pour par rapport à l'année précédente.

La politique fondamentale de l'administration des Approvisionnements est de maintenir, par l'entremise de ses centres de priors et de ses centres d'approvisionnement, des communications efficaces avec les fournisseurs afin que ces derniers puissent satisfaire aux besoins de la production et de la distribution. Le programme "opération Accès" a pour but d'informer les entreprises canadiennes des besoins de l'ensemble des secteurs, provinciaux et municipaux. En novembre 1975, s'est tenu, à Saint-Jean (N.-B.), un colloque en vue de l'élaboration d'un nouveau Brunswick a connu un franc succès. La réunion a permis des échanges fructueux entre les fabricants et les fournisseurs de cette

En 1975-1976, l'administration des Approvisionnements a poursuivi sa campagne en vue d'améliorer les relations avec ses clients. Elle a offert un service général de gestion du matériel à la Commission de l'Intérieur, au Secrétariat d'Etat et au Bureau du coordinateur de la situation de la femme. Par ailleurs, l'analyse des systèmes de gestion du matériel du ministère de la Main-d'oeuvre et de l'Immigration et de la Commission de la Formation publique a permis de formuler des recommandations qui réduiront les dépenses de l'Etat au chapitre de l'approvisionnement. L'année dernière, l'administration des Approvisionnements a conclu avec le gouvernement du Nouveau-Brunswick une entente prévoyant la prestation de services d'achat et d'approvisionnement tandis que des pourparlers à ce sujet ont été entamés avec la Nouvelle-Ecosse. D'autres ententes relatives à la prestation de services semblables ont été conclues avec la Société des Transports du Nord Limitée et avec la Commission de gestion de la Colombie-Britannique. Enfin, la portée des ententes intervenues avec le gouvernement de Terre-Neuve et du Labrador s'est accrue.

avec les pays en voie de développement.

[illegible]

attaché également à l'achat de biens et services publics, conformément aux objectifs fixés. Aussi, il offre aux clients des services d'experts-Is dans le domaine de la préparation technique des textes et de la photocopie, grâce à son centre d'application de positionnement.

Section de la production, qui fait partie du secteur de l'Approvisionnement commercial, est un service unique: elle offre aux ministères, aux services fédéraux et provinciaux et à des entreprises commerciales, et dispense de la technique à des pays en voie de développement pour le compte de l'Agence canadienne de développement international. La direction de la production, axée sur les services, s'est équipée de matériel et personnel pour améliorer la production de documents parlementaires et réduire les délais de livraison.

La première fois dans l'histoire de l'Approvisionnement scientifique et technique, le secteur de l'Approvisionnement scientifique et technique a connu des marchés de biens et de services d'une valeur totale de plus de \$1 milliard. Citons entre autres l'attribution de 167 marchés de recherche et de développement, la passation de \$112 millions et de remise en état, totalisant \$1 millions et l'achat auprès d'une entreprise de la Colombie-Britannique de prises-à-9-places de classe "R".

Lelement organisé des colloques visant à améliorer les connaissances des besoins futurs du pays, notamment la séance d'information sur les fournisseurs des besoins futurs du pays, elle a remanié ses structures de façon à assurer une expansion systématique de relations régionales.

centres d'approvisionnement régionaux, les autres principales activités du pays, chargés de toutes les gammes de produits. L'ensemble des fonctions de l'approvisionnement. De plus, le secteur des relations régionales de l'administration des opérations

Fonctions

L'administration des approvisionnements, à l'égard de l'organisme de service commun, fournit des biens et des services aux autres ministères et organismes fédéraux dans le cadre de leurs opérations. Ces services se situent au niveau de la définition des besoins, de l'achat de biens et de services de nature scientifique, technique et commerciale, de l'entretien et de la réparation, de l'imprimerie et de l'édition, de la gestion des transports, de la sécurité, des expositions, de l'entreposage et de la distribution, de la gestion de l'entretien des biens de la Couronne. Si des considérations économiques le justifient, ces services sont obtenus du secteur privé; sinon, ils proviennent de l'administration des approvisionnements.

En 1975-1976, l'administration des approvisionnements a, pour la troisième année consécutive, rentabilisé ses opérations. Selon cette formule, les ministères clients assument les frais de services encourus selon un barème de tarifs approuvé par le Conseil du Trésor. Les coûts ainsi facturés couvrent les frais directs internes de l'administration des approvisionnements ainsi que ceux engagés dans les services qui lui ont été assignés, c'est-à-dire l'aménagement des locaux, les pensions de retraite et les services de vérification.

Puisque le but principal de la rentabilisation est de maintenir un équilibre entre les dépenses et les recettes, on attache une importance accrue à l'efficacité et à l'efficacité du rendement opérationnel et au respect des limites budgétaires d'exploitation. Comme dans les années passées, l'administration des approvisionnements a réussi, en 1975-1976, à couvrir ses frais et même à réaliser un certain bénéfice de 22.1 millions soit 8.8 pour cent du total des ventes à porter au Fonds renouvelable des approvisionnements. Le total des recettes provenant de la prestation des services, qui s'élève à \$268.4 millions, est contrebalancé principalement par les dépenses d'exploitation, qui se chiffrent à \$108.4 millions, et par le coût des produits, soit \$157.9 millions.

Depuis la fermeture d'Information Canada, les Fonds renouvelables des expositions et de l'édition relèvent de l'administration des approvisionnements; ils accusent alors des pertes nettes de \$663,346 pour le premier et de \$996,782 pour le second.

Au cours de l'année, l'administration des approvisionnements a passé des marchés en vue de l'achat de biens et de services d'une valeur totale de \$1,848 millions, pour le compte des ministères et organismes fédéraux, soit une augmentation de 12.7 pour cent par rapport à l'année précédente. Elle a également fourni des services d'impression

Organisation et gestion

Les structures de l'administration des approvisionnements, qui assume toutes les fonctions de gestion de l'approvisionnement visent principalement à répondre le plus possible aux intérêts et aux besoins des ministères clients et des fournisseurs, à moindre coût global pour le gouvernement. Elle compte, sur le plan opérationnel, trois secteurs: l'approvisionnement commercial, l'approvisionnement scientifique et technique et la gestion intégrée; les deux premiers secteurs constituent des services organisés et le troisième, un service fonctionnel.

d'une valeur de \$104.2 millions, fait des ventes par catalogue de \$3 millions et des services de gestion des transports de \$53 millions. Enfin, pour compléter la gamme des services de gestion d'entretien du matériel, d'entreposage, de gestion des et de sécurité totalisant \$7.9 millions.

Le secteur de l'approvisionnement commercial et celui de l'approvisionnement scientifique et technique comprennent chacun un certain nombre de centres de produits qui regroupent sous une même organisation tous les éléments nécessaires pour gérer, à l'échelle nationale, les diverses gammes de produits et les relations avec les différents secteurs de l'industrie. Les six centres de produits s'occupent de la gestion dans les secteurs suivants: produits d'imprimerie, produits bureau, transports et énergie, produits alimentaires, pharmaceutiques et textiles, services professionnels et spéciaux, matériel et construction. De son côté, le secteur de l'approvisionnement scientifique et technique comprend quatre centres de produits: aéronautique et armement, électronique et informatique, marine et mécanique industrielle, et enfin, le centre des sciences. Grâce à toutes ses compétences, centres de produits peuvent décider de la rentabilité d'un produit non pas uniquement en fonction de son coût d'achat mais plutôt de son coût global. Les éléments de ce coût comprennent le prix d'achat et le coût des ressources affectées à l'approvisionnement des deux éléments s'appliquant à la fois à l'administration des approvisionnements et au ministère client; les coûts d'exploitation d'entretien du produit en cours d'utilisation et enfin, les coûts imprévus occasionnés lorsqu'un article désiré n'est pas disponible.

Prenons pour exemple le Centre des produits d'imprimerie, du secteur de l'approvisionnement commercial. Il s'occupe notamment de la gestion intégrée des produits d'imprimerie et des services connexes à l'échelle nationale. Il voit à la répartition, dans tous les pays, des occasions d'affaires et du maintien de relations efficaces avec les clients et les fournisseurs.

Les Approvisionnements et Services reçoivent d'une administration commune un large éventail de services administratifs, financiers et de

groupes selon les fonctions suivantes:
Administration, personnel, information et
Conteneurs.

L'Administration comprend un personnel spécialisé, réparti au sein de trois directions qui remplissent les fonctions suivantes:

- La direction des Services de gestion assure des services de gestion internes destinés à améliorer l'efficacité des programmes du Ministère.

- La direction du Contrôleur fournit une vaste gamme de services comptables et financiers et assure la direction

- La direction des Services administratifs

celles des services de la région, ainsi que des services et des documents locaux, des formulaires et des documents ainsi que des services de distribution et de courrier, de secrétariat et de

L'appui à la campagne de la Fédération des oeuvres de la Fonction publique fait également

du ministère.

employés du ministère ainsi que des relations de travail; elle assume la coordination et la direction fonctionnelle de la dotation en

services au personnel régional. Le Bureau des programmes de bilinguisme fait également partie de cette direction générale, mais en tant que modèle distinct chargé de coordonner

Les activités du ministère en vue de mettre en oeuvre les exigences de la Loi sur les langues officielles.

Quant aux services d'information et au contenu, ils fournissent tous deux des services spécialisés nécessaires dans leur domaine respectif.

3

TABLE DES MATIÈRES

Introduction	3
Administration commune	3
Administration des Approvisionnements	4
Administration des Services	7
États financiers	10

Rapport annuel 1975-1976

pour l'année se terminant le 31 mars 1976

approvisionnement
Services Canada
The Honourable
Jean-Pierre Goyer
Minister
Supply and Services
Canada

rapport annuel 1975-1976



Supply and Services
Canada

Approvisionnement
et Services Canada

The Honourable
Jean-Pierre Goyer
Minister

L'honorable
Jean-Pierre Goyer
ministre

Annual Report 1976-77

6



© Minister of Supply and Services Canada 1978

Cat. No.: P1-5/1977

ISBN-0-662-01553-3

Annual
Report
1976-77

for the year ended March 31, 1977

Published by Authority of the
Hon. Jean-Pierre Goyer, Minister of
Supply and Services, Government of Canada

DEPARTMENT

Department of Supply and Services was established April 1, 1969, by the Government Organization Act. The department was formed through amalgamation of the Department of Public Works, the Department of Public Printing and Stationery, the Shipbuilding and Harbours Branch of the Department of Transport, the Office of the Comptroller of the Treasury, the Central Data Processing Services Bureau of the Treasury Board, and the Bureau of Management Consulting Services from the Public Service Commission. With the dissolution of Information Canada in 1976, two divisions, publishing and expositions, were transferred to the department.

The Minister of Supply and Services is also responsible to Parliament for the Canadian Commercial Corporation, Canadian Arsenals Corporation, Crown Assets Disposal Corporation, the Royal Canadian Mint, and the Office of the Chief of the Canadian Mounted Police.

The department is divided into two sections, Supply Administration and the Services Administration, each under direction of a deputy minister.

Supply Administration is responsible for purchasing, printing and publishing, public management, security, equipment maintenance and repair, and warehousing and distribution.

Services Administration activities cover the Public Service payroll and superannuation programs, the financial management reporting system, accounting and administrative support, central personnel records, and advisory services in management consulting, training and computing.

COMMON ADMINISTRATION

The programs of Supply and Services are served by a Common Administration that provides a broad range of administrative, financial and personnel support services. These activities are grouped under the functional organizations of Administration, Personnel, Information, and Legal services.

The Administration function comprises specialist staff organized into three branches:

Management Services Branch provides in-house management services for improving the efficiency of departmental programs.

Comptroller's Branch provides a wide range of accounting, financial and advisory services and the functional direction in administering departmental financial requirements.

Administrative Services Branch provides facilities management services, forms and records management, mail distribution service, secretarial support and library services.

Also included under the Administration function is the central support for the Public Service component of the United Nations Appeal.

The Personnel role includes human resource planning and development, staff relations, and co-ordinating and providing functional direction to staffing, classification and field personnel services throughout the department. Also included in this function is a separate unit, the Bilingual Programs Office, that co-ordinates the department's work in meeting the requirements of the Official Languages Act.

The Information and Legal services provide the necessary departmental expertise required in these areas.

SUPPLY ADMINISTRATION

Business Review

The Supply Administration, as a common service agency, provides goods and services in support of the operational programs of other federal government departments and agencies.

Supply activities include requirements definition; the acquisition of goods and services of a scientific, engineering and commercial nature; maintenance and repair; printing and publishing; traffic management; security services; expositions; warehousing and distribution; and management services for the maintenance of crown-owned assets. Where justified, these services are obtained from the private sector with the balance being provided by the administration's own facilities.

1976-77 was the fourth year of the Supply Administration's operation as a revenue-dependent common service agency. Under this arrangement, customer departments are charged for services provided by the administration according to rates approved by Treasury Board. These rates fully cover all the administration's internal costs as well as those of acquired services such as accommodation, legal and audit services. The primary objective of revenue dependency is to encourage efficiency and effectiveness by creating a business type environment.

During the year, the Supply Administration contracted, on behalf of departments and agencies, for the purchase of goods and services to a total value of \$2.872 billion. The Department of National Defence was the largest customer with total purchases of \$1.614 billion. Other major clients were the Canadian Commercial Corporation, \$286 million; Transport Canada, \$136 million; and Public Works Canada, \$109 million.

In relation to contracts by type of goods and services, aircraft and airframe components was the leader (\$811 million), followed by vehicles, trailers and cycles (\$257 million), communications equipment (\$200 million) and fuels and lubricants (\$156 million).

In addition, the Supply Administration provided printing services worth \$112.5 million, catalogue sales of \$48.5 million, and traffic management services worth \$56 million. To round out the range of

supply management services, there were sales of \$6.2 million in expositions, \$5.2 million in publishing, and aggregate sales of \$8.6 million for equipment maintenance, warehousing, assets management and security services.

Organization and Management

The Supply Administration has adopted an organizational structure that is designed to provide for the interests and needs of client departments and suppliers at the lowest overall cost to government. The organizational responsibilities are divided into three groups: Commercial Supply Service, Science and Engineering Procurement Service, and Corporate Management Service.

Corporate Management Service provides the staff organization of the administration comprises the Corporate Planning Group, Supply Policy Group, Executive Secretary, Quality Assurance and Standards Group, Supply Audit Branch, Corporate Systems Branch, Contracts Approval Board and the Contracts Settlement Board and the Canadian Government Specifications Board.

Commercial Supply Service and the Science and Engineering Procurement Service have a total of 12 product centres that bring together into organizational units the expertise needed to manage product lines and industry sector relations on a national basis.

The Commercial Supply Service operates products centres for publishing; expositions; printing products; office products; transportation and energy; food, drugs, and text professional and special services; and mechanical and construction products. The Science and Engineering Procurement Service centres cover aerospace and armament; electronic data processing; marine and industrial machinery; and science.

Printing Production provides for Parliament and government departments centralized copying, duplicating and printing services which, because of cost, urgency or security, cannot be done by commercial printers. This branch is also a functional centre of expertise, providing advice to federal and provincial printing organizations. As well, it gives technical assistance to development organizations on behalf of the Canadian International Development Agency. Printing Production continues to utilize the latest technology to improve the production of parliamentary papers and response times.

regional supply centres, strategically located across Canada and in Europe, all product lines as well as supply functions of the administration. The regional supply centres are specifically designed with satisfying the needs of regional customers and encouraging the involvement of local suppliers in meeting federal government needs.

Services provided by regional centres include purchasing, printing, distribution of checked items, warehousing, maintenance of a pair of office furniture and equipment, field contract administration, and subcontracting.

The administration's regional supply centres and strict offices handled 81% of contracts (worth \$1 million) let in 1976-77, an increase in volume of 13.9% over the previous year.

Commercial Supply Service

In 1976-77, the Commercial Supply Service placed emphasis on contributing to the government's program of restraint and effective supply management. That initiative took many forms.

The Publishing Centre became part of Supply Management just before the start of the year to carry out functions previously handled by Information Canada. In order to increase efficiency to the distribution of government publications, the administration emphasized use of the private sector by expanding the network of commercial outlets carrying government publications from 99 to 140, and by actively promoting the publishing program. At the same time government bookstores were closed. As a result more Canadians have access to government information and substantial savings were made in the costs of marketing and distribution.

In the year the Canadian Government Publications Centre was re-organized to fulfill its new role as a revenue-dependent unit of the DSS family. The mission of the Centre was re-examined through discussions with customer departments and a new strategy developed placing emphasis on the service dimension. The internationally recognized strengths of the organization in such areas as graphics and design are being used as the basis for the provision of improved customer service and financial performance. Improved financial and management controls have been implemented to assist in the achievement of the break-even objective.

The Atlantic Region of Regional Operations was involved in a promising initiative at Goose Bay, Labrador. After withdrawal of the United States Air Force the departments of Transport and Public Works were faced with the problem of providing continuing warehousing and materiel management functions in support of the operation. Through discussions with Atlantic Region it was agreed that the Supply Administration would provide a full materiel management service to the departments on a fee basis. This is a first for the department and through the application of expertise and economies of scale significant savings will accrue to the government.

In carrying out its procurement function, Commercial Supply Service effected numerous large savings for customers. For example, by negotiating language service contracts for federal departments, a saving of \$282,000 was realized by the Professional and Special Services Products Centre. The Printing Products Centre saved \$563,000 in procuring the popular "Oh Canada" game kit for the office of the Commissioner of Official Languages. The Office Products Centre and the Printing Products Centre, under the Photocopier Action Plan, reduced government expenditures on photocopiers by \$6 million by reducing the number of machines and improving the selection and usage. The Office Products Centre also saved \$450,000 when buying office screens for the Place du Portage complex.

The aggressive sourcing of tractor crawlers by the Transportation and Energy Products Centre resulted in savings of \$204,000 while the Mechanical and Construction Products Centre located a new source of supply and saved \$64,500 on a \$105,000 contract for prefabricated residences for the North.

A technique for providing savings on a national departmental basis is the use of standing offers under which repeat order items are obtained from one of several qualified suppliers who obtain this status through competition. For example, standing offers on film and chemicals resulted in a saving of \$60,000, and others for tires resulted in a saving of \$350,000.

The Commercial Supply Service is involved in areas other than procurement. For example, a unit in the Professional and Special Services Products Centre audits advertising invoices and saved \$100,000 in 1976-77. To assist in the disposal of surplus furniture, the Office

Products Centre established a uniform system of inspection and reporting that resulted in more effective valuations and a more efficient disposal process.

The Commercial Supply Service continued its successful self-service store program with the opening of a third outlet at Tunney's Pasture. The concept of self-service stores was introduced to provide government departments and agencies with off-the-shelf service for over 500 fast-moving items and to streamline the billing process. The system also saves money by reducing the space required for stockrooms. Backing up this system is the extensive Stocked Item Supply side of the Commercial Supply Service in which thousands of the most commonly used items are kept in stock in DSS warehouses. This provides quick service on requisitions and results in enormous savings to the government through bulk purchasing. The system was made more efficient during the year through the consolidation and scheduling of shipments to major customers.

Science and Engineering Procurement Service

For the second time the Science and Engineering Procurement Service exceeded one billion dollars in contracting activity. The CP 140 (Aurora) long-range patrol aircraft and the Leopard Tank -- purchased for the Department of National Defence -- were major contributors to this high dollar volume.

In placing these other large dollar value contracts with suppliers outside of Canada or with prime contractors in Canada where there is a large foreign content in the product, negotiations with the contractors concerned have resulted in receiving commitments from them to place sizeable offsetting business in Canada. The contracts for the CP 140 long range patrol aircraft, the Leopard Tank, and Armoured Vehicle General Purpose contain commitments to place offsetting business in Canada worth in excess of \$500 million over the next five to 10 years.

In addition, bridge financing for the DHC 7 Short Take-Off and Landing aircraft (STOL) was provided to assist in bringing this aircraft to the certification and production phase. Major contracts were issued for telecommunications equipment to update the communications systems of the departments of External Affairs and National Defence. In the area of electronic systems and associated equipment, such as sonobuoys, vessel traffic management systems and precision approach radars, \$100 million worth of contracts were awarded.

A high level of contracting activity for the

development and production of several transport aircraft simulators continued throughout the year.

In logistics, a national master standing was awarded for the first time for the purchase of electronic test equipment. The standing offer was expected to replace rate contracts that were previously issued on an annual basis.

Contracts worth \$20 million were placed with commercial data centres. Four and one-half million dollars in contracts were awarded on a competitive basis resulting in a 25% saving in providing for service bureau work.

The repair and overhaul and refit program for major equipment, associated assemblies and related support equipment used by National Defence, Transport, Royal Canadian Mounted Police, National Research Council, and Mines & Resources provided \$100 million worth of activity in this sector. Signed in the program is the ship, refit and repair of four helicopter-carrying destroyers. Work on that program began in December, 1976 and is scheduled for completion in June 1978. It is expected to provide 300 jobs in Canadian shipyards.

Contracting out for research and development in science and technology continued at an increased pace with over 2,000 contract arrangements completed. During the year unsolicited scientific proposals were received from individuals and companies in Canada. Ninety-seven of these proposals were accepted in principle and contracts worth \$13 million were awarded.

Industry briefings, as in previous years, were given to the Canadian Electronics and Defence Processing Industry with the object of keeping the industry informed of the potential government needs for equipment and services. Briefings were held in Halifax, Ottawa and Regina.

When the Small Arms Division of Canada Firearms Arsenal Ltd. was closed in October, 1976, an arrangement was made with a Canadian firm to become the government source for the manufacture and repair of small arms and associated spares.

Supplier and Customer Relations

The Supply Administration is continually exploring ways of making it easier for companies to do business with the federal government. The administration tells companies how to be listed as sources of

y and how to obtain information on bids contracts awarded. Its policy is to give public access to information on the workings of the Supply Administration through the extension of the practice for public opening of bids and the provision of information on bids and contracts. The Operation Access program, which has its theme "how to do business with the various levels of government" was continued.

In October, 1976, Operation Access Quebec in Montreal attracted 4,500 businessmen and industrialists. The event was jointly sponsored by the Quebec Department of Industry and Commerce and the Department of Supply and Services with representatives from federal, provincial and municipal government departments and agencies participating. Several hundred firms were added to the federal and provincial source lists and more liaison between suppliers and government purchasing units was established.

Within the framework of the Operation Access program, a one-day seminar was sponsored by the Department of Commerce of Edmonton. Participants included the provincial department of Public Works, the City of Edmonton, hospitals, universities, Canadian National Railways and Alberta businessmen. Reflective of the interest aroused by Operation Access were three provincial missions which followed a similar event in British Columbia.

Relationships between the other federal departments and the Supply Administration were strengthened by a systematic customer relations program, jointly involving the Commercial Supply Administration, the Science and Engineering Procurement Administration, and the Corporate Management Service.

Through extensive discussions, various organizations studied the benefits of using departmental services and arrangements were made for them to become clients. Discussions were held with provincial governments which resulted in formal agreements being prepared for Manitoba and Nova Scotia. A new agreement was also reached to supply services for the University of Ottawa, and an assessment was made to evaluate the benefits.

An important element of customer relations was the establishment of a materiel management advisory service to assist departments and agencies.

Materiel Management in Government

The government's budget for goods and services is now at \$2 billion per year, increased from \$1.5 billion in 1970. Attention is being paid to improving departmental materiel management systems. The Supply Administration is in the forefront of

this effort with two senior interdepartmental committees -- the Supply Advisory Committee (SAC) and the Senior Interdepartmental Committee on Administrative Improvements (SICAI).

In support of SAC, administration officials surveyed 454 of the 897 government warehouses and, on this basis, made recommendations for warehousing consolidation and rationalization. In support of SICAI, the administration developed proposals, for consideration by Treasury Board, dealing with office equipment, vehicles, office furniture and photocopying equipment. For example, the proposal respecting photocopiers authorized the Office Products Centre to promote better selection and usage of reproduction equipment through training seminars with users, and by requiring departments to submit their requisitions to the administration for review. Those actions resulted in a substantial reduction in government expenditures in this area.

Purchasing Consolidation Program

As part of the department's continuing program to consolidate purchasing in government, a decision was made in December, 1976, that the Department of Supply and Services would assume the supply responsibility for Canada Post Office for all items except stamps, artist designs and international reply coupons. This resulted in a business volume increase of millions of dollars with many new commodities, such as mail bags and carriers' uniforms, being added to the supply function. Considerable time and expertise were expended in both departments to ensure the smooth transfer of responsibility and to guarantee a continuity of supply in the numerous product areas involved.

Publications

The role and responsibilities of the Supply Administration are further explained in the following publications, available from the Director of Information Services Branch, Department of Supply and Services, 18A1, Phase III, Place du Portage, 11 Laurier Street, Hull, Quebec, K1A 0S5.

"Biennial Review"

"How to do Business with the Department of Supply and Services"

"Doing Print Business with the Federal Government"

"Research and Development"

"The Canadian Government Specifications Board: Role and Operations"

"Metrinote"

SERVICES ADMINISTRATION

The Services Administration provides a broad range of management and administrative services to the government as a whole and to individual departments and agencies under the Financial Administration Act and the Department of Supply and Services Act.

The Financial Administration Act requires the Minister, as Receiver General for Canada, to maintain the Accounts of Canada, and to administer the Consolidated Revenue Fund. On his behalf the Services Administration maintains 8,600 bank accounts for the receipt of public funds; issues cheques for government payments; redeems and reconciles paid cheques; maintains the fiscal accounts and papers; and prepares the annual public accounts for presentation to Parliament by the Minister of Finance.

Under authority of the Department of Supply and Services Act, the public service payroll system, the public service superannuation system, the financial management reporting system, accounting and administrative support, central personnel record systems and advisory services in management consulting, auditing and computing are provided to departments and agencies.

The Services Administration thus provides two broad classes of service. One is related to the Receiver General function and is operational in nature. It is generally performed on behalf of the government as a whole. The other, an advisory function, is usually provided in response to a request from a department or agency and operates on a fee-for-service basis, recovering all or part of the cost of providing the service. The Receiver General service breaks down into four major activities, three of which relate to payments made on behalf of departments and agencies.

During 1976-77, Services Administration issued 112 million cheques worth \$40 billion. Although the number of cheques increased by 8 million over 1975-76, there was a decrease in staff.

Public Service Compensation

Compensation activity includes the administration and disbursement of pay for government employees as well as the services required for administering and paying benefits of superannuation and other retirement and employee plans. During 1976-77, Systems Management-Pay Division made several improvements to the regional pay offices. These included restructuring of the pay system coding to create compatibility with the Government Pay/Personnel

standard codes; direct processing (without manual transcription) of departmental source documents; new input data control procedure for more efficient file maintenance; an automated audit trail system for transaction history, inquiries and file reconstruction; automated calculation of salary and extra payments; additional computer edits for dependence upon manual checks; control to automatically assign statutory indicators as per regulations and eliminate manual calculation of deductions to balance cheque amounts; and automated calculation of adjustments to employee master salary records for overpayments and cancelled cheques.

As part of an ongoing decentralization program, 26,000 accounts from the Central Division were transferred to regional pay offices. A further decentralization of 20,000 pay accounts is certain and there remains a potential transfer of another 30,000 accounts for the Post Office.

During the year 10 million public service pay cheques and 1.1 million pension cheques for retired public servants were issued. At year end, there were 286,000 contributors to the Public Service Superannuation Account and 93,100 recipients of pension benefits.

Several improvements to the superannuation system were made during the year. They include a plan for achieving better pay performance support of superannuation and resolving errors created by errors; an automated estimate election system using an intelligent terminal; a policy change to include leave without pay during elective service prior to 1954; and purging of application cards to the three insurance plans for administrative purposes.

Early in 1976, transfer of the Superannuation Division to the Moncton area, New Brunswick, was announced. The implementation plan was completed and received Treasury Board approval. Initial operations are scheduled to begin during the spring of 1978 and additional operations and personnel will be transferred over a five-year period. Permanent accommodations will be ready in late 1980.

In preparation for the move, changes necessary to assist in the relocation were defined. Details of these changes are:

A Case Control System makes use of on-line terminals to maintain file location data and to provide workload reports in term of program output.

The Contributors System maintains a complete

readily available record of credit to the amount of each employee.

Microfilming of all hard cover files to avoid loss of information during relocation and to actually reduce storage space.

Family and Economic Payments

The administration is responsible for accounting and payment services required for certain social and economic assistance programs of the departments of National Health and Welfare, Manpower and Immigration, Veterans Affairs, Agriculture and others. The number of cheques issued were divided between the family allowance programs, which amounted for 41.9 million, and the old age security program, 23.9 million.

It was undertaken to provide for the payment of family allowance benefits (form 100), for income tax purposes, as a stub attached to the February, 1977, cheque. The improvement in efficiency is expected to realize a net saving of \$391,000 per year over the costs of supplies and postage alone.

The significant growth (18%) in the number of persons entitled to benefits under the Canada Pension Plan was handled within existing resources. This increase of 1.5 million cheques per year brings the number of cheques issued on behalf of the Canada Pension Plan to 1.5 million annually.

An attempt to improve the means by which pensioners will be notified in April of the guaranteed income supplement awarded for the year, the procedure of providing the notice in the form of a cheque stub was introduced. This will result in a savings in supplies and postage of \$114,000 per year.

A new system has been designed to automatically produce a notice of overpayment to the Canada Manpower Training Program (CMTP) for occupational training. The new system is expected to eliminate 95% of all clerical involvement currently expended on the verification of overpayments. It was successfully implemented in the Toronto region in October, 1976, and then in the rest of Canada in January 1977. It also became necessary, in 1976-77, to make changes in order to make tax deductions a source for the 1.4 million CMTP cheques issued annually on behalf of Manpower and Immigration. These changes, involving 40 complex computer programs and 10 months of preparation, will be completed for the 1978 taxation year.

Accounts Payable and Other Administrative Payments

The use of mini computers in Services Administration offices has improved the speed and accuracy with which the 5 million cheques for goods and services provided to the government are issued. Cheques can now be issued within three days of receiving an approved requisition. Information desks, which enabled current and potential suppliers to find out how, and how fast, payments are made, were provided during Operation Access 76 -- a program designed to remove some of the mystery and uncertainty surrounding the provision of goods and services to the government.

In order to expedite income tax refunds to corporations, a new computer system -- Corporation Assessing and Accounting (CORPAC) -- has been developed. Implemented in November, 1976, it is expected to eventually handle 60,000 refunds per year, reducing the workload in district offices correspondingly. In 1976-77, 13 million tax refunds, general payments, Customs and Excise rebates and census payments were made.

The Accounts of Canada and Reporting Services

This activity includes the maintenance of the Accounts of Canada; preparation and production of the Public Accounts; reconciliation of Receiver General cheques and warrants with the cash and bank balances of Canada; provision of safekeeping and administrative services related to securities held by the government; and the management of a central personnel records system.

The number and value of interdepartmental settlements in 1976-77 was 285,000 and \$1,737 million as compared with 228,000 and \$1,435 million in 1975-76. In order to reduce the manpower requirements and increase the efficiency with which these settlements are made, the conversion of the deposit recording procedures from a manual to a computerized system was started.

As part of the government's continuing program of decentralization, the Cheque Redemption Control Division move to Matane, Québec, is progressing on schedule. During 1976-77 construction continued on the building; the initial data processing equipment was installed; and 84 of the 240 positions were staffed on schedule. The move will be completed by the fall of 1978.

Improvements to the Central Agency Information System were begun to extend and formalize

departmental reconciliation procedures for the economic objects of expenditure. This should clarify the relationships between economic objects, related standard objects in the central agency information system, and the standard objects of expenditure reported in the Public Accounts.

The monthly "Statement of Financial Operations" was revised to implement changes in two of the recommendations in the Report on the Study of the Accounts of Canada that were endorsed by the Public Accounts Committee in March 1976.

A new statement called "Statement of Changes in the Debt and Cash Positions" was introduced into the Public Accounts, showing changes in the financial position during the year. It should improve the presentation, quality of reporting, and clarity of the Public Accounts by relating the changes to the availability and use of gross financial resources. Another new document, "Statement of Consolidated Financial Operations", eliminates internal financial operations and displays the gross amounts of the government's financial transactions with third parties in terms of revenue, expenditure and changes in assets and liabilities. The Auditor General's observations on the financial statements of the Government of Canada have also been incorporated in the Public Accounts in a separate section.

The Government of Canada Accounting Branch is continuing to implement the approved recommendations of the Study of the Accounts of Canada, the Independent Review Committee on the Office of the Auditor General and the Financial Management and Control Study Phases I and II. The branch is also ready to plan for any changes as a result of the Classification and Coding Study. During the year some of the 15 recommendations of the Study of the Accounts of Canada were implemented.

While many financial reports produced for departments and agencies have been in bilingual format for some time, a study team was formed to ensure that bilingual format would be in general use, effective April 1, 1977. This objective was achieved.

Services Administration also introduced a system of non-impact printing and other measures to improve the timeliness of financial reports to departments. One result of the new system was to reduce the average delivery date for a complete set of all financial reports from 7.1 working days in 1975-76 to 6.4 working days in 1976-77; another was to improve the reliability

of the delivery system. The new system also saved 180 tons of paper, operated at a low total cost than the former system, and improved the working conditions of employees. In addition, the administration has been an active participant in the interdepartmental committee studying the accuracy and timeliness of financial reports.

Supply and Services Canada is developing on-line financial control service (FINCON) has government-wide application. It meets can be adapted to, individual client needs. With direct client entry and inquiry, the service provides client control of commitment cash, accountable advances and revenue. It includes accounts receivable, suspense and imprest accounts. Implemented for the first client in April, 1977, studies are being conducted with other clients to expand the service on a country-wide basis.

Management and Advisory Services

The other major function of Services Administration is the provision of management and advisory services in such fields as audit management consulting and data processing. These services are provided by three separate bureaux that operate on a fee-for-service

The Audit Services Bureau continued its effort toward improving the effectiveness of the function. There were advances in the development and implementation of operational audit techniques and in the extension of the EDI capability.

The bureau also made significant contribution to the development and improvement of audit standards. During the year the bureau carried out 10,000 audits for 40 departments and agencies.

The Bureau of Management Consulting, with professional staff of 100, was able to offer assistance through 235 projects -- federal, provincial and foreign -- to 55 clients. This year, increased emphasis was placed on studies in such areas as financial management, energy conservation and transportation. Because decentralization and relocation have become high priorities within government, the bureau has established a recognized expertise in planning and implementing government decentralization projects. During this fiscal year studies were carried out in such areas as project planning, training and development, computer systems design, manpower planning, facilities management, operational planning and organizational development, on behalf of nine separate decentralization projects.

Advisory Bureau for Computing continued to provide the secretariat for the Government EDP Standards Committee. Four EDP standards were published and 10 standards working groups were established. Personnel data system design responsibility was transferred from Treasury to the bureau's Personnel Applications Centre.

Official Languages Information System is one of the central personnel data systems created by the bureau. Another system is being tested to include certain personnel statistics maintained by the Advisory Bureau for Computing in financial reports prepared for the Government of Canada Accounting Branch.

In addition to the major functions carried out by the Services Administration, considerable success was achieved in meeting overall government objectives.

Equal Opportunities

Equal Opportunity for Women program was initiated in Services Administration to ensure equal availability of career opportunities for men and women and to ensure that the representation of male and female employees reflects the proportion of qualified and interested persons of both sexes. The principal undertaking in 1976-77 was a detailed review of the barriers to equal opportunity. This resulted in the preparation of action plans for each branch and bureau. These action plans form a major component of a five-year plan and include measurable goals for female representation in selected occupational groups.

In 1976-77 there were increases in the level of female representation in the developmental and level administrative positions from 35% to 40% or from 68 to 90 women. This improvement was also noticeable in the senior clerical and data processing categories. Female representation increased from 46% to 50%, or by 32 women, in the clerical area and from 17% to 20%, or by 8 women, in data processing.

Performance Measurement

In the year, goals were established to analyze the need for performance measurement systems to establish the adequacy of existing systems and develop plans to fill in the gaps. It was found that systems were in place, or systems were underway, to provide performance information concerning the activities of 70% of the employees in Services Administration by the fall of 1976. These plans will be improved

and expanded during 1977-78 with the objective of having the entire system operational by April 1978.

Bilingualism

The department is continuing its efforts to achieve its bilingualism objectives. On December 3, 1976, 99 employees in Services Administration were in the Public Service Commission Language Training Program, compared to 49 on January 30, 1976. A total of 186 employees have graduated from the program. In addition, 213 employees are enrolled in the department's in-house language training program. Information sessions were conducted in order to inform all employees about the Official Languages Act and related programs. These audio-visual sessions were conducted in all regional offices as well as the National Capital Region.

Energy Conservation

Services Administration, in conjunction with the Supply Administration, assigned resources and a high priority to support the program of the Departmental Energy Conservation Committee. The program established a target of a 10% reduction in total energy use from 1975-76 level, to be held constant for 10 years. Significant paper savings were achieved through a combination of expanding the use of existing paper-savings methods such as the non-impact printing process and the reduction in size of computer listing paper. More savings were made by restricting photocopier use and printing reports on both sides of each page.

Strategic Planning

In recognition of the principle that good planning is a vital part of good management, Services Administration undertook the task of developing a formal strategic planning system. This system provides for a comprehensive, methodical review of events that could have an impact on the operations of the administration. This review considers internal and external happenings in development of the overall framework within which Services Administration intends to operate. Although the major review of events occurs annually, the system is kept current through on-going reviews and modification as factors and priorities change. It is expected that this planning system will lead to a better understanding of factors influencing the operation of the administration as well as providing a rational, logical, working document for managers.

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Statement of Expenditures for the year ended March 31, 1977 (with comparative figures for the year ended March 31, 1976) (In thousands of dollars)

	<u>1976-77</u>	<u>1975-76</u>
Statutory - Minister of Supply and Services	22	26
ADMINISTRATION PROGRAM		
VOTE 1		
Management Services	1,011	1,082
Personnel	1,607	2,071
Administration Services	9,264	8,763
Comptroller	2,717	2,919
Emergency Supply Planning	665	648
Grants to Municipalities in Lieu of Taxes	168	106
Contributions to Superannuation Accounts	<u>845</u>	<u>1,032</u>
	16,277	16,621
Less: Receipts and Revenues Credited to the Vote	<u>5,561</u>	<u>5,806</u>
	10,716	10,815
SERVICES PROGRAM		
VOTE 15		
Program Administration	2,087	1,922
Public Service Compensation Administration	28,812	23,902
Social and Economic Assistance Payment Administration	22,844	19,962
Accounts Payable and other Payments Administration	9,760	8,529
Accounts of Canada and Reporting Services	17,904	15,332
Management Financial & Other Services	22,578	23,085
Contributions to Superannuation Accounts	<u>7,298</u>	<u>7,276</u>
	111,283	100,008
Less: Receipts and Revenue Credited to the Vote	<u>32,857</u>	<u>33,556</u>
	78,426	66,452

CANADIAN ARSENALS LIMITED

	<u>1976-77</u>	<u>1975-76</u>
VOTE 20 - Supply and Services Canada		
Operations	<u>2,718</u>	<u>2,598</u>

CANADIAN COMMERCIAL CORPORATION

	<u>1976-77</u>	<u>1975-76</u>
VOTE 25 - Supply and Services Canada		
	<u>8,242</u>	<u>6,790</u>

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Comparative Summary

<u>Non-Tax Revenue</u>	<u>1976-77</u>	<u>1975-76</u>
Return on Investments	8,044,965.40	4,861,387.28
Proceeds from Sales	3,179,174.41	2,161,642.60
Service and Service Fees	9,411.49	11,622.78
Refunds of Previous Years Expenditure	447,971.59	295,990.29
Miscellaneous	<u>2,531,547.76</u>	<u>1,282,765.68</u>
TOTAL	14,213,070.65	8,613,408.63

Report to the
Minister of Supply and Services
on the examination of the accounts and financial statements of the
SUPPLY REVOLVING FUND
for the year ended March 31, 1977

Ottawa, Ontario
K1A 0G6

July 14, 1977

The Honourable Jean-Pierre Goyer, P.C.,
LL.B., M.P.,
Minister of Supply and Services,
Ottawa, Ontario.
K1A 0S5

Dear Mr. Goyer:

I have examined the balance sheet of the Supply Revolving Fund as at March 31, 1977 and the statements of operations, retained earnings, changes in financial position and contributed capital for the year then ended. My examination was made in accordance with generally accepted auditing standards, and accordingly included such tests and other procedures as I considered necessary in the circumstances except that I was unable to satisfy myself as to the amount of the inventory described in Note 3 to the financial statements.

As disclosed in Note 2(a)(i), revenue arising from the negotiation and administration of certain acquisition contracts on behalf of departments and agencies is recorded evenly over periods of up to 36 months after the date of contract award. The period in which revenues are recognized does not necessarily correspond to the period in which costs related to the same contracts are included in the accounts. Costs, including those arising prior to the awarding of contracts, are charged to expense in the year in which they are incurred. At

March 31, 1977, deferred acquisition service revenue arising from the application of the recording method amounted to \$14.8 million and included amounts which should have been recognized as revenue during the year. Fund has not determined the extent of overstatement of deferred acquisition service revenue and the corresponding understatement of retained earnings on the balance sheet.

In my opinion, except for the failure to recognize earned revenue as described in the preceding paragraph, and except for any adjustment that would have been required had I been able to verify inventory located at Goose Bay, these financial statements present fairly the financial position of the Fund as at March 31, 1977 and the results of its operations and the change in its financial position for the year then ended in accordance with generally accepted accounting principles applied, except for the change resulting from the recording on the balance sheet of deferred acquisition revenue as referred to in Note 2(a)(i), on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours sincerely,



Auditor General of Canada

SUPPLY REVOLVING FUND

(Authorized by Supply and Services Vote L6d, Appropriation Act No. 1, 1975 as amended)

Balance Sheet as at March 31, 1977

<u>Assets</u>		<u>Liabilities</u>	
	<u>1977</u>	<u>1976</u>	
			<u>1977</u>
			<u>1976</u>
nts receivable	\$ 57,605,891	\$ 54,264,984	Current
nt portion of			Accounts payable
equipment con-			and accrued
cts receivable	2,859,694	-	liabilities
current assets	115,751	170,122	\$21,039,202
sition contract			Due to Consolidated
s	14,792,238	-	Revenue Fund
tories			Customers' deposits
cked item supply	12,895,973	11,632,633	Deferred subscrip-
nting work in			tion revenue
rogress	1,521,455	1,619,104	Deferred acquisition
nting materials			service revenue
nd supplies	1,389,050	1,409,651	14,792,238
lications	2,527,800	2,460,009	Current portion of
			long-term debt
			(Note 4)
	93,707,852	71,556,503	3,882,632
			45,331,579
			24,339,868
			Long-term debt (Note 4)
			Advances from Canada
			for working capital
			46,618,727
			45,148,829
			Less: Funds for
			replacement of
			capital facilities
			170,946
			432,856
			46,447,781
			44,715,973
			Advances from Canada
			for fixed assets and
			EDP equipment (Net
			of current portion)
			6,412,580
			2,076,361
			52,860,361
			46,792,334
			EQUITY OF CANADA
			Contributed capital
			4,159,269
			4,103,223
			Retained earnings
			3,000,000
			2,803,218
			7,159,269
			6,906,441
			\$105,351,209
			\$78,038,643
			\$105,351,209
			\$78,038,643

comparing notes are an integral part of
financial statements.

ified correct:

A. M. Beatty

Acting Comptroller

J. M. MacRae

Deputy Minister of Supply

Department of Supply and Services

SUPPLY REVOLVING FUND

Statement of Operations for the year ended March 31, 1977

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
Sales of products and services		
Printing products purchased from commercial suppliers	\$ 56,336,256	\$ 53,236,864
Printing produced in government-owned facilities	42,169,614	37,177,872
Publications	5,126,640	4,824,620
Acquisition services	56,180,491	48,353,636
Transportation - freight, travel and removal	53,514,437	51,003,096
Stocked items supply	43,524,059	45,706,354
Other services	<u>5,631,867</u>	<u>6,424,994</u>
	<u>262,483,364</u>	<u>246,727,436</u>
Expenses (including depreciation of \$1,345,629 in 1977; \$1,328,503 in 1976)		
Cost of sales	173,528,035	166,750,828
Administrative and general expenses	83,238,147	76,552,071
Interest	<u>3,978,310</u>	<u>4,786,544</u>
	260,744,492	248,089,443
Less: Recovered from Supply and Services Vote 5 in 1977 (Labour Vote 10 in 1976) for free and subsidized distribution		
	<u>3,000,000</u>	<u>2,500,000</u>
	<u>257,744,492</u>	<u>245,589,443</u>
Income for the year	<u>\$ 4,738,872</u>	<u>\$ 1,137,993</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Note: For combination purposes, sales and cost of sales in the amount of \$27,766,066 (\$26,784,878 in 1976) have been eliminated. Of this amount \$11,123,729 (\$9,629,712 in 1976) relates to printing products purchased from commercial suppliers and \$4,486,904 (\$4,171,666 in 1976) relates to printing produced in government-owned facilities.

SUPPLY REVOLVING FUND

Statement of Retained Earnings
for the year ended March 31, 1977

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
Balance, beginning of year as previously reported	\$ 3,000,000	\$ 3,180,951
Less: Opening deficit of the Publishing Revolving Fund combined with the Supply Revolving Fund (Note 5)	<u>196,782</u>	<u>309,113</u>
As restated	2,803,218	2,871,838
Add: Income for the year	4,738,872	1,137,993
Recovery from Treasury Board Vote 5b	<u>-</u>	<u>1,109,113</u>
	7,542,090	5,118,944
Deduct: Transfer to Consolidated Revenue Fund	<u>4,542,090</u>	<u>2,315,726</u>
Balance, end of year	<u>\$ 3,000,000</u>	<u>\$ 2,803,218</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

SUPPLY REVOLVING FUND

Statement of Changes in Financial Position for the year ended March 31, 1977

	<u>1977</u>
Funds provided	
Income for the year	\$ 4,738,872
Add: Items not requiring an outlay of funds	
Depreciation	1,345,629
Loss on disposal of fixed assets	<u>68,285</u>
	6,152,786
Advances from Canada for fixed assets	9,951,290
Net increase in advances from Canada	1,731,808
Increase in contributed capital	56,046
Repayment of EDP equipment contracts receivable	1,734,115
Current portion of EDP equipment contracts receivable	<u>2,859,694</u>
	<u>22,485,739</u>
Funds applied	
Transfer to Consolidated Revenue Fund	4,542,090
Acquisition of fixed assets	3,497,335
EDP equipment contracts receivable	7,671,605
Repayment of advances from Canada	2,194,428
Current portion of advances from Canada	<u>3,420,643</u>
	<u>21,326,101</u>
Increase in working capital	1,159,638
Working capital, beginning of year	<u>47,216,635</u>
Working capital, end of year	<u>\$ 48,376,273</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Note: The 1976 comparative figures have not been provided as the opening working capital position of the Fund for 1976 did not include the Publishing Revolving Fund.

SUPPLY REVOLVING FUND

Reconciliation with Public Accounts
March 31, 1977

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
Net advances from Canada per balance sheet	\$ 46,447,781	\$ 44,715,973
Deduct: Funds received after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund as repayment of advances at that date	<u>52,563,198</u>	<u>42,431,943</u>
	(6,115,417)	2,284,030
Add: Payments made after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund as advances at that date	<u>16,954,534</u>	<u>9,995,856</u>
Working capital advance per Public Accounts	<u>\$ 10,839,117</u>	<u>\$ 12,279,886</u>

SUPPLY REVOLVING FUND

Statement of Contributed Capital
for the year ended March 31, 1977

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
Balance, beginning of year as previously reported	\$ 3,970,304	\$ 3,970,304
Add: Opening contributed surplus of Publishing Revolving Fund combined with Supply Revolving Fund	<u>132,919</u>	<u>132,919</u>
As restated	4,103,223	4,103,223
Add: Fixed assets transferred during the year to the Supply Revolving Fund at appraised value	<u>56,046</u>	<u>-</u>
Balance, end of year	<u>\$ 4,159,269</u>	<u>\$ 4,103,223</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

SUPPLY REVOLVING FUND
PUBLISHING OPERATIONS

Statement of Operations for the year ended March 31, 1977

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
Income		
Sales of publications	\$ 5,181,235	\$ 4,882,598
Expenses		
Direct cost of publications	3,354,928	2,882,958
Warehousing,distribution and mail order operations	3,585,145	3,301,326
Marketing operations	369,252	239,961
Bookstore operations	659,274	929,298
Publishing satellite	-	122,566
Co-publishing	57,536	31,561
Administration	1,223,900	653,274
Interest	145,873	206,647
Loss on disposal of fixed assets	70,411	-
Depreciation	<u>9,015</u>	<u>11,789</u>
	9,475,334	8,379,380
Less: Recovered from Supply and Services Vote 5 in 1977 (Labour Vote 10, 1976) for free and subsidized distribution	<u>3,000,000</u>	<u>2,500,000</u>
	<u>6,475,334</u>	<u>5,879,380</u>
Loss for the year	<u>\$ 1,294,099</u>	<u>\$ 996,782</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

SUPPLY REVOLVING FUND

Notes to the Financial Statements

1. Purpose and authority

The objective of the Fund is to acquire and provide, in the most economical manner, goods, printing, publishing and related services required by departments and agencies taking into account the contribution of procurement to the realization of national objectives.

The Supply Revolving Fund was authorized by Supply and Services Vote L6d, Appropriation Act No. 1, 1975. Treasury Board authorized that the operations of the Supply Revolving Fund and the Printing Revolving Fund be combined, effective April 1, 1975. Treasury Board authorized that the operations of the Supply Revolving Fund and the Publishing Revolving Fund be combined effective April 1, 1976. The resulting combined fund is under the Supply Revolving Fund.

The Supply Revolving Fund authority for utilization of funds amounts to \$75,000,000 in total. Separate legislation and authorities of the Printing and Publishing Revolving Funds have been deleted.

Treasury Board has set a limit on retained earnings which the Supply Revolving Fund can carry; amounts in excess of \$3,000,000 are required to be remitted to the Consolidated Revenue Fund within 30 days of March 31. In that connection, \$4,542,090 was transferred to the Consolidated Revenue Fund on August 3, 1977.

2. Significant accounting policies

a) Recording of revenue and expense

Revenue and expense are recorded on the accrual basis of accounting with the following variations:

- i) The accrual policy for recording certain revenue in the Science and Engineering Procurement Service is based on detailed and validated statistical analysis of the procurement workload. This policy was implemented to avoid expensive record keeping while respecting the need for adherence to the generally accepted accounting principle of matching costs and revenue. Contracts ranging in value from \$200,000 to \$1,000,000 require 18

commencing the month the contract is awarded. Contracts with a value in excess of \$1,000 require 36 months on average to complete a revenue is recorded evenly over 36 months commencing the month the contract is awarded. Certain other large contracts are administered on a project management basis and the actual cost of the project is recorded as revenue in each accounting period over the entire life of the project.

Management recognizes that some revenue is earned prior to the contract award date but is of the opinion that the accounting principle of matching costs and revenue is not seriously violated since on average, revenue will be accruing on other contracts that have been completed.

In previous years the Fund did not recognize the deferred acquisition revenue on the Balance Sheet. In the current year, however, the deferred portion of the revenue, amounting to \$14.8 million, has been recorded.

- ii) Vacation pay and employment termination benefits are expensed in the period which the payments are made. The unaccrued liability at March 31, 1977 not been determined by the Department which is awaiting Treasury Board direction on this matter.

b) Basis of presentation

The Supply Revolving Fund includes the operations of several previously independent revolving funds, including General Supply, Printing and Publishing. Sales and cost of sales in the amount of \$27,766,066 (\$26,784,878 in 1976) between these funds have been eliminated in the Statement of Operations. In addition, some fund entities have recorded inventory purchased from other funds at March 31, 1977. The gross margin included in these inventories amounts to \$64,940 at March 31, 1977 which has also been eliminated.

c) Depreciation

Depreciation is calculated on a straight line basis over the estimated useful life

of the fixed assets, generally 5 to 10 years.

Inventories

Inventory of supplies, publications and printing raw materials and supplies are valued at the lower of cost and replacement cost. Inventories of printing work in process are valued at the lower of cost and net realizable value.

EDP equipment contracts receivable

Treasury Board, on March 2, 1976, authorized the Supply Revolving Fund, for a one year trial period, to purchase through a Capital Loan Vote designated EDP equipment approved by Treasury Board for client departments. The capital, interest, and any other costs are recovered from departments over a one to five-year period.

These transactions have been recorded as accounts receivable (title to the equipment remains with the Supply Revolving Fund) and the original cost of the equipment, less capital repayments due or paid by client departments to March 31, 1977, has been shown as current and long-term assets on the Balance Sheet.

Inventory located at Goose Bay

Responsibility for inventory located at Goose Bay, Labrador, was assumed by the Supply Revolving Fund in July 1976. A portion of this inventory was previously owned by the United States Air Force and was completely counted under the supervision of the Department of Supply and Services in May 1976, prior to the takeover. The remaining inventory, assumed from the Ministry of Transport, was tested by the Department of Supply and Services at the time of the takeover.

As at March 31, 1977, the inventory located at Goose Bay amounted to approximately \$1.9 million. No further physical inventory has been taken at this location; however, it is management's intention to conduct a complete physical inventory at the close of the shipping season, approximately October 1977.

4. Long-term debt

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
a) Advances from Canada for working capital	\$46,618,727	\$45,148,829

The Supply Revolving Fund is authorized to borrow from the Consolidated Revenue Fund amounts not exceeding \$75,000,000 for operations. Interest on the outstanding balance is calculated monthly at 8 7/8% per annum.

b) Funds for replacement of capital assets	(170,946)	(432,856)
--	-----------	-----------

The Supply Revolving Fund repays capital loans and may purchase fixed assets through the Consolidated Revenue Fund, to the extent of depreciation on fixed assets charged to operations. These amounts represent the remaining funds at March 31 available for this purpose.

Net working Capital		
Advance	\$46,447,781	\$44,715,973

c) Advances from Canada for fixed assets and EDP equipment	10,295,212	2,538,350
--	------------	-----------

These amounts have been authorized by the Treasury Board for the purchase of fixed assets. Interest is calculated monthly on the outstanding balance at varying rates (7-10%). The advances are repayable as follows:

1978	\$ 3,882,632
1979	1,802,089
1980	1,738,761
1981	1,619,673
1982	<u>1,252,057</u>
	<u>\$10,295,212</u>

d) Current portion	(3,882,632)	(461,989)
--------------------	-------------	-----------

These amounts must be paid from April 1 to March 31, of the following year and are reflected as a current liability.

Net long-term debt	<u>\$52,860,361</u>	<u>\$46,792,334</u>
--------------------	---------------------	---------------------

5. Merging of the Supply Revolving Fund and the Publishing Revolving Fund

Supplementary Estimates (D) 1976-77 provided for the transfer of a Publishing Revolving Fund operating loss, not exceeding \$1,500,000 to the Supply Revolving Fund. The effect of this is to decrease reported retained earnings at March 31, 1975 by \$309,113 and to decrease reported retained earnings at March 31, 1976 by \$196,782 for comparative purposes. A separate Statement of Operations of the Publishing Operations for the year ending March 31, 1977 has been provided.

6. Restatement of prior year's figures

The 1976 figures have been restated to conform with the presentation followed in 1977. In addition, the 1976 comparative figures for the Statement of Change in Financial Position have not been provided as the opening working capital position of the Fund for 1976 does not include the Publishing Revolving Fund

Report to the
Minister of Supply and Services
on the examination of the accounts and financial statements of the
DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND
for the year ended March 31, 1977

awa, Ontario
0G6

March 30, 1977

Honourable Jean-Pierre Goyer, P.C., LL.B.,
P.,
Minister of Supply and Services,
Ottawa, Ontario.
OS5

Mr. Goyer:

I have examined the balance sheet of the Defence Production Revolving Fund as at March 31, 1977 and the statements of operations, retained earnings and changes in financial position for the year then ended. My examination was made in accordance with generally accepted auditing standards, and accordingly included such tests and other procedures considered necessary in the circumstances, as explained below.

Progress payments to suppliers amounting to \$28.3 million consists of inventories held by others on behalf of the Fund and progress payments to suppliers. The Fund has not kept adequate accounting records of the account and has not determined the proportion of the total account balance that is made up by each of these components. Inventories were not physically counted at the year-end and because of the inadequacy of the records I was unable to confirm certain progress payments to suppliers. I was therefore unable to satisfy myself as to the amount shown as progress payments to suppliers on the balance sheet.

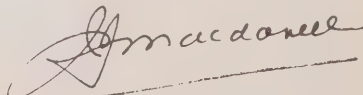
In addition, inventories as shown

on the balance sheet in the amount of \$774,276 were not physically counted by the Fund at the year-end and therefore I am unable to express an opinion with respect to this amount.

As discussed in Note 3 to the financial statements, a legal suit has been filed against a supplier for the recovery of a loan for \$1.7 million. The ultimate outcome of the litigation is uncertain at this time.

In my opinion, except for the effect of any adjustments which might have been required had I been able to verify inventories and progress payments, as referred to above, and subject to the outcome of the litigation mentioned in the preceding paragraph, these financial statements present fairly the financial position of the Fund as at March 31, 1977 and the results of its operations and the changes in its financial position for the year then ended in accordance with generally accepted accounting principles applied, after giving retroactive effect to the changes in accounting policy as referred to in Notes 2, 4 and 6 to the financial statements, on a basis consistent with that of the preceding year.

Yours sincerely,



Auditor General of Canada

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND
(Established under section 15 of the Defence Production Act)

Balance Sheet as at March 31, 1977

<u>Assets</u>			<u>Liabilities</u>		
	<u>1977</u>	<u>1976</u>		<u>1977</u>	<u>1976</u>
Current			Current		
Accounts receivable	\$ 15,727,208	\$ 15,089,659	Accounts payable and accrued liabilities	\$ 4,000,629	\$ 2,430,000
Accrued revenue	10,831,443	6,193,189	Federal sales tax payable	1,432,824	1,511,300
Loans to suppliers			Due to the Government of Canada	<u>2,647,165</u>	<u>2,009,100</u>
Principal (Note 3)	1,724,008	9,900,000		8,080,618	5,950,000
Interest	-	2,009,206	Long-term debt		
Progress payments to suppliers (Note 2)	28,305,722	12,878,903	Advances from Canada as working capital	23,182,077	30,487,000
Less: progress payments from customers	<u>28,305,722</u>	<u>12,878,903</u>			
	-	-			
Inventories (Note 2)	<u>774,276</u>	<u>282,442</u>			
	29,056,935	33,474,496			
Long-term receivables (Note 5)	<u>2,205,760</u>	<u>2,963,719</u>			
	<u>\$ 31,262,695</u>	<u>\$ 36,438,215</u>		<u>\$ 31,262,695</u>	<u>\$ 36,438,215</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Certified correct:

D. B. Burt

Acting Comptroller

Approved:

J. M. MacRae

Deputy Minister of Supply

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Statement of Retained Earnings
for the year ended March 31, 1977

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
Balance at beginning of year		
As previously reported	\$ -	\$(11,248,908)
Adjustment of prior years' cost of sales (Note 2)	-	(3,390,770)
Adjustment of prior years' interest income (Note 4)	2,009,206	1,440,924
Adjustment to recognize interest income transferable to the Government of Canada (Note 1)	<u>(2,009,206)</u>	<u>(1,440,924)</u>
As restated	-	(14,639,678)
Income for the year	<u>637,959</u>	<u>568,282</u>
	637,959	(14,071,396)
Amounts recovered from appropriations	-	14,639,678
Amounts transferable to the Government of Canada (Note 1)	<u>(637,959)</u>	<u>(568,282)</u>
Balance at end of year	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Statement of Operations
for the year ended March 31, 1977

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
Sales		
Defence supplies	\$ 61,886,229	\$ 29,415,594
Strategic materials	<u>-</u>	<u>1,932,269</u>
	<u>61,886,229</u>	<u>31,347,863</u>
Cost of sales		
Defence supplies	61,886,229	29,415,594
Strategic materials	<u>-</u>	<u>1,932,269</u>
	<u>61,886,229</u>	<u>31,347,863</u>
Income from operations	-	-
Interest income (Note 4)	<u>637,959</u>	<u>568,282</u>
Income for the year	<u>\$ 637,959</u>	<u>\$ 568,282</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Statement of Changes in Financial Position for the year ended March 31, 1977

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
Funds provided		
Income for the year	\$ 637,959	\$ 568,282
Parliamentary appropriation	-	14,639,678
Collection of long-term receivables	757,959	50,475
Decrease in long-term loans to suppliers		
Principal	500,000	9,900,000
Interest	-	1,440,924
	<u>1,895,918</u>	<u>26,599,359</u>
Funds applied		
Decrease in advances from Canada	7,305,521	20,939,314
Amounts transferable to the Government of Canada (Note 1)	637,959	568,282
Increase in long-term loans to suppliers	<u>500,000</u>	<u>-</u>
	<u>8,443,480</u>	<u>21,507,596</u>
Change in working capital	(6,547,562)	5,091,763
Working capital - beginning of the year	<u>27,523,879</u>	<u>22,432,116</u>
Working capital - end of the year	<u>\$ 20,976,317</u>	<u>\$ 27,523,879</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND
Reconciliation with Public Accounts
as at March 31, 1977

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
Advanced from Consolidated Revenue Fund as per balance sheet	\$ 23,182,077	\$ 30,487,598
Deduct: Funds received after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund as repayments of advances at that date	(17,015,741)	(4,437,410)
Add: Payments made after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund as advances at that date	6,031,050	-
Add: Interest income transferred after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund at that date	<u>2,647,165</u>	<u>-</u>
Working capital advances as per Public Accounts	<u>\$ 14,844,551</u>	<u>\$ 26,050,188</u>

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Notes to Financial Statements

at March 31, 1977

Operations

The Defence Production Revolving Fund has been authorized by section 15 of the Defence Production Act with authority to draw funds from the Consolidated Revenue Fund up to \$100 million. The Fund is a working capital advance as defined in the instructions contained in Treasury Board Circular 1970-7.

The objectives of the Fund are as follows:

- a) to finance the stockpiling of defence supplies or strategic materials;
- b) to make loans or advances to aid in defence procurement such as working capital loans as advance payments on contracts but not including loans or advance payments for capital purposes; and
- c) to permit initial payments for defence supplies which can be promptly billed to a government department, agency or an associated government in advance of delivery of goods.

Retained earnings are transferred to the Government of Canada as non-tax revenue. Reimbursement of a deficit is contingent upon a parliamentary appropriation.

Interest is not charged on working capital advances to the Fund.

Significant accounting policies

- a) Year-end cash cut-off

The previous year's figures for accounts receivable, loans to suppliers, and advances from Canada have been restated to reflect the retroactive change in the application of the accrual method from the previous cash method of accounting. Accounts receivable have been increased by \$2,262,190, loans to suppliers by \$2,175,220 and advances from Canada by \$4,437,410.

- b) Progress payments

Payments for goods received and advances made for defence supplies requisitioned by government departments or agencies or by associated governments are charged to the account - progress payments to suppliers.

Progress payments from customers represents the equivalent of amounts paid to suppliers as referred to in the preceding paragraph, for which delivery of goods to the customer has not yet taken place but which under the terms of the contract constitute sales of the Fund (see Note 1(c)).

Included in progress payments are component items purchased from suppliers and delivered to a prime contractor as Government Supplied Materials for further processing and assembly into a final product. The costs of these items remain in the previously noted progress payments accounts pending delivery of the final product to the customers.

All disbursements from the Fund are covered by DSS contracts which make the contractor liable for any government property held in his plant. Under the General Conditions forming part of all DSS Defence Contracts, the contractor is responsible to account for these component items until they are delivered to customers. Moreover, since an Act of Parliament authorizes interim payments to contractors and requires that these payments be subsequently recovered promptly from a client departments' appropriation, the Fund has always operated on the basis that no separate inventory accounting is deemed necessary.

The previous year's figures have been restated to reflect the retroactive change in the application of the accrual method from the previous cash method of accounting. Progress payments to suppliers have been increased by \$1,682,857, progress payments from customers by \$10,047,697, accrued revenue by \$6,193,189, accounts receivable by \$2,171,651.

c) Inventory valuation

Inventories consist of stockpiled defence supplies. These and strategic materials, when they are purchased, are valued at the lower cost and net realizable value. This represents a change from previous years when write-downs were only recognized upon shipment.

The statement of operations for the year ended March 31, 1976 has been restated to reflect such change in policy and consequently a loss of \$3,390,770 previously reported as a charge against the operations for the year ended March 31, 1976 is now being reported as an adjustment to the opening retained earnings as at April 1, 1975.

d) Revenue recognition

Sales of strategic materials and stockpiled defence supplies and sales of other defence supplies are recorded when the materials have been delivered or progress payments have been made or accrued to suppliers.

3. Loans to suppliers

In 1977 this represents the balance of a loan to a repair and overhaul contractor made in 1973 which became repayable without interest on August 4, 1976 upon settlement of a claim by the contractor against the Canadian Commercial Corporation. The

loan has not been repaid because of an additional dispute; however, legal counsel is of the opinion there will be no loss to the Fund. Recent legal opinion is that loan interest should be accrued from August 4, 1976 and will be accrued in 1977-78.

4. Prior period adjustment

As a result of the settlement of litigation, interest of \$2,599,853 was received in the current year. Of this amount \$590,647 is applicable to the current year, \$568,282 is applicable to 1976 and the balance to prior years. The retained earnings for previous years have been restated.

5. Long-term receivable

In accordance with the terms of an agreement, collection of the long-term receivable of \$2,205,760 is dependent on the recipient's ability to make sales. Should the sales be insufficient to repay the debt, any balance owing will be recovered from the Department of National Defence.

6. Comparative figures

Comparative figures have been restated to conform to the current year's presentation. Changes are referred to in notes 2 and 4. The long-term receivables previously included in accounts receivable and federal sales tax payable previously included in accounts payable are disclosed separately in 1977.

Report to the Minister of Supply and Services
on the examination of
the accounts and financial statements of
SUPPLY AND SERVICES - EXPOSITIONS
REVOLVING FUND
for the year ended March 31, 1977

Ottawa, Ontario
K1A 0G6

August 14, 1977

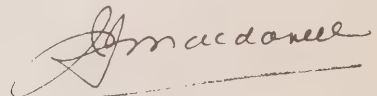
The Honourable Jean-Pierre Goyer, P.C.,
LL.B., M.P.,
Minister of Supply and Services,
Ottawa, Ontario.
K1A 0S5

Dear Mr. Goyer:

I have examined the balance sheet of the Expositions Revolving Fund as at March 31, 1977, and the statements of operations, deficit and changes in financial position for the year then ended. My examination was made in accordance with generally accepted auditing standards, and accordingly included such tests and other procedures as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion, except for the departure from accrual accounting disclosed in Note 2(a), these financial statements present fairly the financial position of the Fund as at March 31, 1977 and the results of its operations and the changes in its financial position for the year then ended in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year except as described in Note 3 to the financial statements.

Yours sincerely,

A handwritten signature in dark ink, appearing to read "J. Macdonell", written over a horizontal line.

Auditor General of Canada

SUPPLY AND SERVICES - EXPOSITIONS REVOLVING FUND
(Authorized by Supply and Services Vote L149 b, Appropriation Act No. 1, 1970)

Balance Sheet as at March 31, 1977

<u>Assets</u>			<u>Liabilities</u>		
	<u>1977</u>	<u>1976</u>		<u>1977</u>	<u>1976</u>
Current			Current		
Accounts receivable	\$ 2,077,780	\$ 608,813	Accounts payable and accrued liabilities	\$ 1,418,996	\$ 601,000
Inventories			Due to Government of Canada	<u> — </u>	<u>153,000</u>
Production materials	69,775	83,732		1,418,996	755,000
Work in process	<u>9,551</u>	<u>45,335</u>	Long-term		
	2,157,106	737,880	Advances from (Loans to) Canada for working capital (Note 4)	<u>833,805</u>	<u>(195,000)</u>
Fixed				2,252,801	560,000
Machinery, equipment, furniture and fixtures	353,250	365,420	EQUITY OF CANADA		
Less: accumulated depreciation	<u>218,801</u>	<u>206,602</u>	Contributed capital	336,353	336,000
	134,449	158,818	Deficit	<u>297,599</u>	<u> — </u>
	<u> </u>	<u> </u>		<u>38,754</u>	<u>336,000</u>
	\$ 2,291,555	\$ 896,698		\$ 2,291,555	\$ 896,000

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Certified correct:

D. D. Batty

Acting Comptroller

Approved:

J. M. MacPhee

Deputy Minister of Supply

EXPOSITIONS REVOLVING FUND

Statement of Operations for the year ended March 31, 1977

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
Sale of exhibitions and display	<u>\$ 6,179,068</u>	<u>\$ 7,780,910</u>
Cost of sales (Note 6)		
Direct project cost	3,799,537	4,419,016
Indirect cost	<u>4,441,346</u>	<u>4,059,002</u>
	8,240,883	8,478,018
Decrease (increase) in work in process inventory	<u>35,784</u>	<u>(33,762)</u>
	<u>8,276,667</u>	<u>8,444,256</u>
Loss for the year	<u>\$ 2,097,599</u>	<u>\$ 663,346</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

EXPOSITIONS REVOLVING FUND

Statement of Deficit for the year ended March 31, 1977

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
Balance, beginning of year	\$ -	\$ 732,747
Loss for the year	<u>2,097,599</u>	<u>663,346</u>
	2,097,599	1,396,093
Recovery from - Supply and Services Vote 5d	(1,800,000)	(850,000)
- Labour Vote 18a	<u>-</u>	<u>(700,000)</u>
	297,599	(153,907)
Due to Government of Canada for amounts drawn in excess of deficit	<u>-</u>	<u>153,907</u>
Balance, end of year	<u>\$ 297,599</u>	<u>\$ -</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

EXPOSITIONS REVOLVING FUND

Statement of Changes in Financial Position for the year ended March 31, 1977

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
Funds provided		
Advances from Canada	\$ 1,029,048	\$ -
Recovery from - Supply and Services Vote 5d	1,800,000	850,000
- Labour Vote 18a	-	700,000
	<u>2,829,048</u>	<u>1,550,000</u>
Funds applied		
Loss for the year	2,097,599	663,346
Less: items not requiring an outlay of funds		
Depreciation	35,632	40,509
Reduction of fixed assets book value to physical count	<u>32,397</u>	<u>-</u>
	2,029,570	622,837
Purchase of fixed assets	43,662	20,402
Repayment of advances from Canada	-	654,193
Due to Government of Canada for amounts drawn in excess of deficit	<u>-</u>	<u>153,907</u>
	<u>2,073,232</u>	<u>1,451,339</u>
Increase in working capital	755,816	98,661
Working capital (deficiency), beginning of year	<u>(17,706)</u>	<u>(116,367)</u>
Working capital (deficiency), end of year	<u>\$ 738,110</u>	<u>\$ (17,706)</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

EXPOSITIONS REVOLVING FUND

Advances from (Loans to) Canada for working capital
Reconciliation with Public Accounts
March 31, 1977

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
Per balance sheet	\$ 833,805	\$ (195,241)
Deduct: funds received after March 31, but recorded by Canada as repayment of advances at that date	<u>2,188,675</u> (1,354,870)	<u>-</u> (195,241)
Add: payments made after March 31, but recorded by Canada as advances at that date	<u>1,296,201</u>	<u>-</u>
Per Public Accounts	<u>\$ (58,669)</u>	<u>\$ (195,241)</u>

PLY AND SERVICES - POSITIONS REVOLVING FUND

es to the financial statements

Purpose and authority

The objective of the Fund is to acquire and provide, in the most economical manner, exhibit and display services required by departments and agencies taking into account the contribution of procurement to the realization of national objectives.

The Expositions Revolving Fund was authorized by Supply and Services Vote L149b, Appropriation Act No. 1, 1970 with authority to draw funds up to \$1,750,000 as an advance for working capital.

Significant accounting policies

a) Recording of revenue and expense

Revenue and expense are recorded on the accrual basis of accounting with the exception that vacation pay and employment termination benefits are expensed in the period in which the payments are made. The unaccrued liability at March 31, 1977 has not been determined by the Fund which is awaiting Treasury Board direction on this matter.

b) Depreciation

Depreciation is calculated on a straight line basis over the estimated useful life of the fixed assets, generally 5 to 10 years. No depreciation is taken on fixed assets in the year of acquisition and full year's depreciation is taken in the year of disposal.

c) Inventories

Inventories of production materials are valued at the lower of cost and replacement cost. Inventories of work in process are valued at the lower of cost and net realizable value.

Working capital

Payments made and receipts received in the three months following March 31, 1976 were

recorded as reductions of accounts payable and accounts receivable as at March 31, 1976. To be consistent with departmental policy, for the year ended March 31, 1977 no payments made or receipts received after the year-end have been reflected in the accounts as reductions of payables or receivables.

4. Long-term debt

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
a) Advances from (Loans to) Canada for working capital	\$1,008,670	\$ (42,124)

The Expositions Revolving Fund is authorized to borrow from the Consolidated Revenue Fund amounts not exceeding \$1,750,000 for operations. Interest on the outstanding balance is calculated monthly at 8 7/8% per annum.

b) Funds for re- placement of capital assets	(174,865)	(153,117)
---	-----------	-----------

The Expositions Revolving Fund may pay capital loans and may purchase fixed assets through the Consolidated Revenue Fund, to the extent of depreciation on fixed assets charged to operations. These amounts represent the remaining funds at March 31 available for this purpose.

Net working Capital Advance	<u>\$ 833,805</u>	<u>\$(195,241)</u>
-----------------------------------	-------------------	--------------------

5. Restatement of prior year's figures

Except as stated in Note 3 above, the 1976 figures have been restated to conform with the presentation followed in 1977.

6. Cost of sales

Included in cost of sales are the following amounts:

	<u>1977</u>	<u>1976</u>
Depreciation	\$ 35,632	\$ 40,509
Interest	139,134	109,369

5. Redéclaration des chiffres de l'année

précédente

À l'exception de ce qui est déclaré à la Note 3 ci-haut, les chiffres de 1976 ont été redéclarés en conformité de la présentation adoptée en 1977.

6. Coût des ventes

Le coût des ventes renferme les montants qui suivent:

Amortissement	35,632	Intérêt	139,134
	<u>1977</u>		<u>1976</u>
			40,50
			109,36

But et autorisation

Le but du Fonds est d'acquiescer et de fournir, de la manière la plus économique, des services d'exposition et d'étalages nécessaires aux ministères et aux organismes compte tenu du rôle que jouent les achats dans la réalisation des objectifs nationaux.

Le Fonds renouvelable des Expositions a été autorisé en vertu du crédit L149b des Approvisionnements et Services, Loi n° 1 de 1970 portant affectation de crédits, avec l'autorisation de puiser jusqu'à \$1,750,000 comme avance de fonds de roulement.

Conventions comptables importantes

a) Enregistrement des revenus et des dépenses

Les revenus et les dépenses sont inscrits aux livres selon la méthode de la comptabilité d'exercice, à l'exception de la rémunération des congés et les prestations de cessation d'emploi, lesquelles sont portées à la dépense de la période dans laquelle les versements sont faits. Le passif non couru au 31 mars 1977 n'a pas été établi par le Fonds, lequel attend les instructions du Conseil du Trésor à ce sujet.

b) Amortissement

L'amortissement est calculé selon la méthode de l'amortissement linéaire pour la durée utile estimative des immobilisations, en général 5 à 10 ans. L'amortissement des immobilisations n'est pas enregistré lors de l'année d'acquisition et l'amortissement pour une année entière est enregistré lors de l'année de l'aliénation.

c) Stocks

Les stocks de matériaux de production sont évalués au plus bas du coût et du coût de remplacement. Les stocks

3. Fonds de roulement

de travaux en cours sont évalués au plus bas du coût et de la valeur nette à réaliser.

Les paiements faits et les versements reçus durant les trois mois qui suivent le 31 mars 1976 ont été enregistrés comme inscriptions en moins des comptes à payer et des comptes à recevoir au 31 mars 1976. En conformité de la politique du ministère, pour l'année terminée le 31 mars 1977, aucun paiement fait ou versé a été enregistré aux comptes comme inscriptions en moins des sommes à payer ou à recevoir.

4. Dette à long terme

a) Avances

provenant
du (Prêts
au) Canada
pour le Fonds
de roulement

1976 \$ 1,008,670
1977 \$ (42,124)

Le Fonds renouvelable des Expositions a l'autorisation d'emprunter du Fonds du revenu consolidé des montants n'excédant pas \$1,750,000 pour l'exploitation. L'intérêt sur le solde en circulation est calculé au mois à 8 7/8 % par an.

b) Fonds pour
le rempla-
cement des
immobilisa-
tions

(153,117) (174,865)

Le Fonds renouvelable des Expositions peut rembourser les prêts pour les immobilisations et il peut acheter des immobilisations au moyen du Fonds du revenu consolidé jusqu'à concurrence du montant de l'amortissement sur les immobilisations imputé à l'exploitation. Ces montants indiquent les fonds qui sont disponibles au 31 mars à cette fin.

Avance nette
de Fonds de
roulement \$ 883,805
\$ (195,241)

FONDS RENOUVELABLE DES EXPOSITIONS

Avances provenant du (Prêts au) Canada pour le fonds de roulement
Conciliation avec les Comptes publics
Le 31 mars 1977

1976		1977	
\$ 833,805		\$ 833,805	
(195,241)		(195,241)	
-		-	
		Deduire: Fonds reçus après le 31 mars, mais	
		enregistrés par le Canada comme	
		remboursement d'avances à cette date	
		2,188,675	
		(1,354,870)	
		(195,241)	
		Ajouter: paiements faits après le 31 mars, mais	
		enregistrés par le Canada à	
		titre d'avances à cette date	
		1,296,201	
		-	
		Selon les Comptes publics	
		\$ (58,669)	
		\$ (195,241)	

FONDS RENOUVELABLE DES EXPOSITIONS

Etat de l'évolution de la situation financière
pour l'année terminée le 31 mars 1977

1976	1977
	Provenance des fonds
\$ 1,029,048	Avances provenant du Canada
	Recouvré: du crédit 5d, Approvisionnements
850,000	et Services
700,000	du crédit 18a, Travail
1,550,000	2,829,048
	Utilisation des fonds
663,346	Perte pour l'année
	Déduire: éléments n'exigeant pas une
	sortie de fonds
40,509	Amortissement
	Inscription en moins de la valeur
	comptable des immobilisations
	suite au dénombrement matériel
622,837	2,029,570
20,402	43,662
654,193	-
153,907	-
	Du au gouvernement du Canada pour les montants
	recouvrés en excédent du déficit
1,451,339	2,073,232
	Augmentation du Fonds de roulement
98,661	755,816
(116,367)	(17,706)
	Fonds de roulement (défaut), en début d'année
\$ (17,706)	\$ 738,110
	Fonds de roulement (défaut), en fin d'année

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DES EXPOSITIONS

Etat du déficit
pour l'année terminée le 31 mars 1977

1976	1977
\$ 732,747	\$ -
663,346	2,097,599
1,396,093	2,097,599
(850,000)	(1,800,000)
(700,000)	-
(153,907)	297,599
153,907	-
\$ -	\$ 297,599

Solde en début d'année

Perte pour l'année

Recouvré: du crédit 5d, Approvisionnements
et Services

du crédit 18a, Travail

Du au gouvernement du Canada pour les
montants recouverts en excédent du
déficit

Solde en fin d'année

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DES EXPOSITIONS

Etat de l'exploitation
pour l'année terminée le 31 mars 1977

1976	1977
\$ 7,780,910	\$ 6,179,068
	Ventes d'expositions et d'étalages
	Coût des ventes (Note 6)
4,419,016	3,799,537
4,059,002	4,441,346
	Coût direct de projet
	Coût indirect de projet
8,478,018	8,240,883
	Augmentation (diminution) des stocks
(33,762)	35,784
8,444,256	8,276,667
\$ 663,346	\$ 2,097,599
	Perte pour l'année

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

Bilan au 31 mars 1976

Actif		Passif	
A court terme		A court terme	
Comptes à recevoir	\$ 2,077,780	Comptes à payer et passif couru	\$ 1,418,996
Stocks	69,775	Dû au gouvernement du Canada	-
Matériaux de production	83,732		153,90
Travaux en cours	45,335		755,58
	2,157,106	Dettes à long terme	
Immobilisations		Avances provenant du (Prêts au) Canada pour le fonds de roulement (Note 4)	833,805
Machines, équipement, mobilier et installations fixes	353,250		(195,24)
Moins: L'amortissement accumulé	218,801		560,34
	134,449	AVOIR DU CANADA	
	206,602	Capital d'apport	336,353
	158,818	Déficit	297,599
			38,754
			\$ 2,291,555
			\$ 896,698

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

Certifié exact:

Le contrôleur par intérim

[Signature]

Approuvé:

Le sous-ministre des Approvisionnement

[Signature]

Rapport au ministre des Approvisionnements
et Services

sur l'examen
des comptes et des états financiers du

FONDS RENOUVELABLE DES EXPOSITIONS
DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

pour l'année terminée le 31 mars 1977

Ottawa (Ontario)
K1A 0G6

Le 14 août 1977

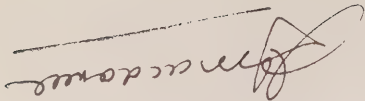
L'honorable Jean-Pierre Goyer, C.P., LL.B.,
député
Ministre des Approvisionnements
et Services
Ottawa (Ontario)
K1A 0S5

Monsieur le Ministre,

J'ai vérifié le bilan du Fonds
renouvelable des Expositions au 31 mars 1977,
ainsi que l'état de l'exploitation, l'état
de déficit et l'état de l'évolution de la
situation financière pour l'année terminée
à cette date. Ma vérification a été
effectuée conformément aux normes de
vérification généralement reconnues, et
a comporté par conséquent les sondages et
autres procédures que j'ai jugées nécessaires
dans les circonstances.

À mon avis, à l'exception de
l'écart à la comptabilité d'exercice déclaré
à la Note 2 a), ces états financiers
présentent fidèlement la situation finan-
cière du Fonds au 31 mars 1977 ainsi que
les résultats de son exploitation et l'évo-
lution de sa situation financière pour
l'année terminée à cette date selon les
principes comptables généralement reconnus,
appliqués de la même manière qu'au cours
de l'année précédente à l'exception de ce
qui est décrit à la Note 3 aux états financiers.

Le Vérificateur général du Canada



3.

Prêts aux fournisseurs

Les chiffres de l'année précédente ont été redressés pour indiquer un changement avec effet rétroactif dû à l'emploi de la comptabilité d'exercice au lieu de la comptabilité de caisse comme méthode comptable. Les paiements échelonnés aux fournisseurs ont été augmentés de \$1,682,857, les paiements échelonnés provenant des clients de \$10,047,697, et les revenus courus de \$6,193,189 et les comptes à recevoir de \$2,171,651.

c) Évaluation des stocks

Les stocks comprennent des approvisionnements de défense stockés. Au moment de l'achat, ceux-ci ainsi que les matériaux stratégiques, sont évalués selon le moindre coût et la valeur nette à réaliser. Ceci représente un changement en rapport avec les années précédentes alors que les inscriptions en moins n'étaient comptabilisées qu'au moment de l'expédition.

5.

Somme à recevoir à long terme

Selon les termes d'une entente, la perception de sommes à recevoir à long terme de \$2,205,760 est assujettie à la capacité du bénéficiaire d'effectuer des ventes. S'il s'avérait que les ventes étaient insuffisantes pour satisfaire à la dette, tout solde dû serait recouvré du ministère de la Défense nationale.

6.

Chiffres comparatifs

Les chiffres comparatifs ont été redressés de manière à être conformes à la déclaration de l'année en cours. Les changements sont mentionnés aux Notes 2 et 3. Les sommes à recevoir à long terme, précédemment comprises dans les comptes à recevoir, et la taxe fédérale à payer, sont déclarées séparément en 1977.

31 mars 1977

Exploitation

Le Fonds renouvelable de la production de défense a été établi en vertu de l'article 15 de la loi sur la production de défense avec l'autorisation de tirer des fonds jusqu'à \$100 millions à même le Fonds du revenu consolidé. Le Fonds est une avance de fonds de roulement ainsi que décrite dans les instructions comprises dans la circulaire du Conseil du Trésor 1970-7.

Les buts du Fonds sont les suivants :

a) financer le stockage des approvisionnements de défense ou les matériaux stratégiques;

b) faire des prêts ou des avances pour aider aux achats pour la défense tels que des prêts de fonds de roulement ou des paiements anticipés sur des contrats, mais non des prêts fins d'immobilisations;

c) permettre un premier paiement pour les approvisionnements de défense qui pourront être promptement facturés à un ministère du gouvernement, à une agence ou à un gouvernement associé avant la livraison des biens.

Les bénéfices non répartis sont vîrés au gouvernement du Canada comme revenus non fiscaux. Le remboursement d'un déficit est sujet à un crédit partiellementaire. Les avances de fonds de roulement du Fonds ne comportent pas d'intérêt. Conventions comptables importantes

a) Point d'arrêt de l'encaisse à la fin de l'année

Les chiffres de l'année précédente pour les comptes à recevoir, les prêts aux fournisseurs et les avances provenant du Canada ont été redressés pour indiquer un changement avec effet rétroactif dû à l'emploi de la comptabilité d'exercice au lieu de la comptabilité de caisse comme méthode

b) Paiements échelonnés

comptable. Les comptes à recevoir ont été augmentés de \$2,262,190, les prêts aux fournisseurs de \$2,175,220 et les avances provenant du Canada de \$4,437,410.

aux fournisseurs.

Les paiements échelonnés provenant des clients représentent l'équivalent des montants versés aux fournisseurs, ainsi que mentionné au paragraphe précédent, pour lesquels il n'y a pas encore de livraison des biens aux clients mais lesquels constituent des ventes du Fonds en vertu des termes du contrat. (Voir Note 1 c).

Sont compris dans les paiements échelonnés des composantes achetées des fournisseurs et livrées à l'entreprise-principale comme "Matériaux fournis par le gouvernement" pour le traitement et l'assemblage supplémentaire, et un produit fini. Les coûts de ces éléments restent compris dans les comptes de paiement échelonnés mentionnés ci-haut en attendant la livraison du produit fini aux clients.

Tous les déboursés du Fonds découlent de contrats du M.A.S. selon lesquels l'entrepreneur est responsable pour tous les biens de l'État reposant en son usine. En vertu des Conditions générales que renferment tous les contrats du M.A.S. pour la Défense, l'entrepreneur a la responsabilité de rendre compte de ces composantes jusqu'à ce qu'elles soient livrées au client. De plus, étant donné qu'une loi du Parlement autorise les paiements intermédiaires aux entrepreneurs et exige que ces paiements soient recouvrés par la suite sans délais à même les affectations de crédit des ministères clients, le Fonds a toujours fonctionné comme s'il n'était pas apparemment nécessaire de tenir une comptabilité distincte pour les stocks.

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

Conciliation avec les Comptes publics
le 31 mars 1977

1976	1977
\$ 30,487,598	\$ 23,182,077
	Avances provenant du Fonds du revenu consolidé selon le bilan
	Déduire: fonds reçus après le 31 mars, mais enregistrés au Fonds du revenu consolidé à titre de remboursement d'avances à cette date
(4,437,410)	(17,015,741)
	Ajouter: paiements effectués après le 31 mars, mais enregistrés au Fonds du revenu consolidé à titre d'avances à cette date
-	6,031,050
	Ajouter: revenus d'intérêt virés après le 31 mars, mais enregistrés au Fonds du revenu consolidé à cette date
-	2,647,165
\$ 26,050,188	\$ 14,844,551
	Avances de fonds de roulement selon les Comptes publics

Etat de l'évolution de la situation financière
pour l'année terminée le 31 mars 1977

1976	1977	
		Fonds alloués
\$ 568,282	\$ 637,959	Revenus pour l'année
14,639,678	-	Credit parlementaire
50,475	757,959	Perception des sommes à recevoir à long terme
9,900,000	500,000	Diminution des prêts à long terme aux fournisseurs
1,440,924	-	Principal
26,599,359	1,895,918	Intérêt
Fonds utilisés		
20,939,314	7,305,521	Diminution des avances provenant du Canada
568,282	637,959	Montant à viter au gouvernement du Canada (Note 1)
-	500,000	Augmentation des prêts à long terme aux fournisseurs
21,507,596	8,443,480	Changement dans le fonds de roulement
5,091,763	(6,547,562)	Fonds de roulement en début d'année
22,432,116	27,523,879	Fonds de roulement en fin d'année
\$ 27,523,879	\$ 20,976,317	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DEFENSE

Etat de l'exploitation
pour l'année terminée le 31 mars 1977

1976		1977	
Ventes			
Approvisionnement de défense		\$ 61,886,229	
Matériaux stratégiques		-	
31,347,863		61,886,229	
Coût des ventes			
Approvisionnement de défense		61,886,229	
Matériaux stratégiques		-	
1,932,269		61,886,229	
31,347,863		31,347,863	
Revenus provenant de l'exploitation			
Revenus d'intérêt (Note 4)		637,959	
Revenus pour l'année		\$ 637,959	
568,282		\$ 568,282	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

État des bénéfices non répartis
pour l'année terminée le 31 mars 1977

1976	1977	
		Solde en début d'année
		Selon l'état original
\$ (11,248,908)	-	Redressement du coût des ventes pour les années antérieures (Note 2)
(3,390,770)	-	Redressement des revenus d'intérêt pour les années antérieures (Note 4)
1,440,924	2,009,206	Rajustement afin de reconnaître les revenus d'intérêt à virer au gouvernement du Canada (Note 1)
(1,440,924)	(2,009,206)	Ainsi que redressé
568,282	637,959	Revenus pour l'année
(14,071,396)	637,959	Montant recouvré des crédits
14,639,678	-	Montant à virer au gouvernement du Canada (Note 1)
(568,282)	(637,959)	Solde en fin d'année
\$ -	\$ -	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

Bilan au 31 mars 1977

Actif		Passif	
À court terme		À court terme	
Comptes à recevoir	\$ 15,727,208	Comptes à payer et passif couru	\$ 4,000,629
Revenus courus	10,831,443	Taxe de vente fédérale à payer	1,432,824
Prêts aux fournisseurs	1,724,008	Dû au gouvernement du Canada	2,647,165
Principal (Note 3)	9,900,000	Moins: paiements échelonnés aux fournisseurs (Note 2)	28,305,722
Intérêt	-	Moins: paiements échelonnés provenant des clients	28,305,722
	-		-
Stocks (Note 2)	774,276	Avances provenant du Canada pour le fonds de roulement	23,182,077
	29,056,935		30,487
Long terme (Note 5)	2,205,760		
	\$ 31,262,695		\$ 31,262,695
	2,963,719		\$ 36,438
	\$ 36,438,215		

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

Approuvé au nom du ministre:

Le sous-ministre des Approvisionnements

J. M. MacLean

Certifié exact:

Le contrôleur par intérim

A. J. Gauthier

Rapport au
ministère des Approvisionnements et Services
sur l'examen des comptes et des états financiers du
FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE
pour l'année terminée le 31 mars 1977

awa (Ontario) 066

30 juin 1977

onorable Jean-Pierre Goyer, C.P., LL.B.,
ministre des Approvisionnements et Services
awa (Ontario) 085

ministre Le Ministre,

J'ai vérifié le bilan du Fonds
renouvelable de la production de défense
31 mars 1977 ainsi que l'état de l'exploit-
tion, l'état des bénéfices non répartis
l'état de l'évolution de la situation
financière pour l'année terminée à cette
date. Ma vérification a été effectuée
conformément aux normes de vérification
généralement reconnues, et a comporté par
 conséquent les sondages et autres procédés
 que j'ai jugés nécessaires dans les
 circonstances, à l'exception de ce qui est
 indiqué ci-bas.

Les paiements échelonnés aux
trussieurs s'élevant à \$28.3 millions
prennent des stocks détenus par d'autres
nom du Fonds et des paiements échelonnés
fournisseurs. Le Fonds n'a pas tenu
registres comptables suffisants concernant
compte et n'a pas déterminé la proportion
total que représente chacune de ces com-
antes. Les stocks n'ont pas été dénombrés
à fin de l'année et puisque les registres
sont insuffisants, je n'ai pu confirmer
tains paiements échelonnés aux four-
seurs. J'ai donc été incapable de me
établir quant au montant des paiements
échelonnés aux fournisseurs déclarés au
an.

De plus, les stocks déclarés au

Le Vérificateur général du Canada

À mon avis, à l'exception de
l'effet de tous redressements qui se seraient
avérés nécessaires si j'avais été capable de
vérifier les stocks et les paiements éche-
lonnés, ainsi que mentionné ci-haut, et
mentionné au paragraphe précédent, ces
états financiers présentent fidèlement la
situation financière du Fonds au 31 mars
1977 ainsi que les résultats de son exploi-
tation et l'évolution de sa situation
financière pour l'année terminée à cette
date selon les principes comptables géné-
ralement reconnus, lesquels, après avoir
donné un effet rétroactif aux changements
dans les Note 2, 4 et 6 aux états financiers,
ont été appliqués de la même manière qu'au
cours de l'année précédente.

Ainsi qu'il est énoncé à la Note 3
aux états financiers, une poursuite judiciai-
aire a été entreprise contre un fournisseur
afin de recouvrer un prêt de \$1.7 million.
L'ultime dénouement du recours en justice
est incertain en ce moment.

Le Fonds renouvelable des
 Approvisionnements remboursés
 des emprunts au titre des
 immobilisations et peut acheter
 des immobilisations en ayant recours
 au Fonds du revenu consolidé,
 jusqu'à concurrence d'un montant
 équivalent à celui de l'amortisse-
 ment des immobilisations imputées
 à l'exploitation. Ces montants
 indiquent les fonds disponibles
 au 31 mars à cette fin.

5. Fusion du Fonds renouvelable des
 Approvisionnements et du Fonds
 renouvelable d'Édition
- Le budget supplémentaire (D) pour
 1976-1977 a permis le virement au Fon-
 ds renouvelable d'Édition des approvisionnements
 d'une perte d'exploitation du Fonds
 renouvelable d'Édition d'un montant
 ne dépassant par \$1,500,000. Ceci
 a eu pour effet de réduire de \$309,11
 les bénéfices non répartis déclarés
 au 31 mars 1975 et de réduire de
 \$196,782 les bénéfices non répartis
 déclarés au 31 mars 1976, si l'on ven-
 en établir la comparaison. Un état
 d'exploitation distinct est fourni au
 titre des opérations d'Édition pour
 l'année terminée le 31 mars 1977.
6. Redressement des chiffres de l'année
 précédente

Montant net de l'avance de fonds de rouler- ment	1977	1976
46,447,781	44,715,973	
Avances du		
Canada pour des Immo- bilitations et de l'équi- pement TED	1977	1976
10,295,212	2,538,350	

Ces montants ont été autorisés par
 le Conseil du Trésor pour l'achat
 d'immobilisations. L'intérêt est
 calculé mensuellement sur le solde
 non réglé à des taux variables
 (7% à 10%). Les avances sont
 remboursables comme il suit:

1978 \$	3,882,632
1979	1,802,089
1980	1,738,761
1981	1,619,673
1982	1,252,057
	10,295,212

d) Tranche à court terme	1977	1976
(3,882,632)	(461,989)	

Ces montants doivent être payés
 entre le 1^{er} avril et le 31 mars
 de l'année suivante et figurent
 aux états comme passif à court
 terme.

Montant net
 de la dette
 à long terme

\$ 52,860,361 \$ 46,792,334

établi par le ministère, lequel attend les directives du Conseil du Trésor sur le sujet.

b) Base de la présentation

Le Fonds renouvelable des Appro-
visionnements englobe les opérations
de plusieurs fonds renouvelables
autres fois distincts, dont les fonds
d'approvisionnement généraux,
d'imprimerie et d'édition. Des
ventes et des coûts de vente se
chiffrent à \$27,766,066
(\$26,784,878 en 1976) pour
l'ensemble de ces fonds n'appa-
raissent pas à l'état de l'exploit-
tation. De plus, certaines unités
du Fonds comportent des stocks achetés
à d'autres fonds au 31 mars 1977.
Le bénéfice brut afférent à ces
stocks se chiffrait à \$64,949 au
31 mars 1977 et est aussi éliminé.

c) Amortissement

L'amortissement est calculé selon
la méthode de l'amortissement
linéaire sur la durée utile
estimative des immobilisations,
soit généralement de 5 à 10 ans.

d) Stocks

Les stocks des approvisionnements
du matériel brut et des approvi-
sionnements au titre des publica-
tions et de l'imprimerie sont
évalués au prix coûtant ou à la
valeur de remplacement, selon le
moins élevé des deux. Les travaux
d'imprimerie en cours sont évalués
au prix coûtant ou à la valeur
nette réalisable, selon le moins
élevé des deux.

e) Sommes à recevoir - contrats

d'équipement TED

Le Conseil du Trésor a autorisé,
le 2 mars 1976, le Fonds renouvelable
des Approvisionnements, pour une
période d'essai d'un an, à acheter
pour les ministères clients de
l'équipement TED désigné et approu-
vé par le Conseil du Trésor, à
l'aide d'un crédit d'emprunt pour
immobilisations. Le principal,
l'intérêt et tous les autres coûts
sont recouverts des ministères sur
une période de un à cinq ans.

Ces transactions ont été inscrites

3. Stocks sis à Goose Bay

La responsabilité pour les stocks sis
à Goose Bay (Labrador) a été attribuée
au Fonds renouvelable des Approvi-
sionnements en juillet 1976. Une
partie de ces stocks était auparavant
la propriété de l'"United States Air
Force" et a été dénombrée en entier
sous la surveillance du ministère des
Approvisionnements et Services en
mai 1976, avant la prise en charge.
Le solde des stocks, repris du
ministère des Transports, a été dénom-
bré par sondages par le ministère
des Approvisionnements et Services
au moment de la prise en charge.

Au 31 mars 1977, les stocks sis à
Goose Bay s'élevaient à environ
\$1.9 million. Il n'y a pas eu
d'autre dénombrement matériel à cet
endroit; cependant, la gérance a
l'intention de faire un dénombrement
matériel complet à la fin de la saison
d'expédition, à peu près en octobre
1977.

4. Dette à long terme

a) Avances provenant

du Canada pour
le Fonds de

roulement	1977	1976
-----------	------	------

\$ 46,618,727 \$ 45,148,829

Le Fonds renouvelable des

Approvisionnements est autorisé à

emprunter au Fonds du revenu

consolidé, pour son exploitation,

des sommes qui ne doivent pas

dépasser \$75,000,000. L'intérêt

sur le solde à régler est calculé

mensuellement à un taux de 8 7/8%

par année.

b) Fonds pour le

remplacement des

immobilisations	1977	1976
-----------------	------	------

(170,946)

(432,856)

1. But et autorisation

L'objectif du Fonds est d'acquiescer et de fournir, au moindre coût, les biens, services d'imprimerie, services d'édition et services connexes reçus par les ministères et les organismes, compte tenu du rôle que jouent les achats dans la réalisation des objectifs nationaux.

Le Fonds renouvelable des Approvisionnements a été autorisé par le crédit 16d (Approvisionnements et Services) de la Loi no 1 de 1975 portant affectation de crédits. Le Conseil du trésor a autorisé la fusion des opérations, avec effet le 1er avril 1975, du Fonds renouvelable des Approvisionnements et du Fonds renouvelable d'imprimerie. Le Conseil

du trésor a autorisé la fusion des opérations, avec effet le 1er avril 1976, du Fonds renouvelable des Approvisionnements et du Fonds renouvelable d'imprimerie. Le Fonds résultant de ces fusions porte le nom de Fonds renouvelable des Approvisionnements.

Les pouvoirs du Fonds renouvelable des Approvisionnements se chiffrent à un fonds total de \$75,000,000. Les pouvoirs distincts concernant le Fonds renouvelable de l'imprimerie et celui de l'Édition ont été abrogés.

Le Conseil du Trésor a établi une limite aux bénéfices non répartis que peut retenir le Fonds renouvelable des Approvisionnements; les montants dépassant \$3,000,000 doivent être remis au Fonds du revenu consolidé dans les 30 jours suivant le 31 mars. Concernant ceci, un montant de \$4,542,090 a été versé le 3 août 1977 au Fonds du revenu consolidé.

2.

Principales conventions comptables

a) Enregistrement des revenus et des dépenses

Les revenus et les dépenses sont enregistrés selon la méthode de la comptabilité d'exercice, sauf dans les cas suivants:

(1) La comptabilité d'exercice qu'utilisent les services de l'Approvisionnement scientifique

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS
OPÉRATIONS D'ÉDITION

Etat de l'exploitation pour l'année terminée le 31 mars 1977

1976	1977	
		Revenus
\$ 4,882,598	\$ 5,181,235	Vente de publications
		Dépenses
2,882,958	3,354,928	Coût direct des publications
3,301,326	3,585,145	Distribution à partir de l'entrepôt et
239,961	369,252	commandes postales
929,298	369,252	Commercialisation
122,566	659,274	Exploitation des librairies
31,561	-	Satellite de publication
653,274	57,536	co-publication
206,647	1,223,900	Administration
11,789	145,873	Intérêts
-	70,411	Pertes lors de l'aliénation d'immobilisations
	9,015	Amortissement
8,379,380	9,475,334	Moins: Recouvré en 1977 du crédit 5
		des Approvisionnements et
		Services (crédit 10 du minis-
		tère du Travail en 1976) pour
		la distribution gratuite et
2,500,000	3,000,000	subventionnée
5,879,380	6,475,334	Perte pour l'année
\$ 996,782	\$ 1,294,099	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Etat du capital d'apport
pour l'année terminée le 31 mars 1977

1976	1977
\$ 3,970,304	\$ 3,970,304
Solde au début de l'année selon la déclaration précédente	
Ajouter: Surplus d'apport, à l'ouverture, du Fonds renouvelable de l'édit fusionné avec le Fonds renouvelable des Approvisionnements	
132,919	132,919
4,103,223	4,103,223
Solde redressé	
Ajouter: Immobilisations virées au cours de l'année au Fonds renouvelable des Approvisionnements à la valeur d'expertise.	
56,046	\$ 4,159,269
\$ 4,103,223	Solde à la fin de l'année

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUEVEABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Conciliation avec les Comptes publics

Le 31 mars 1977

	1976	1977
Montant net des avances provenant du Canada	\$ 44,715,973	\$ 46,447,781
selon le bilan		
Déduire: Fonds reçus après le 31 mars,		
mais enregistrés au Fonds du revenu		
consolidé à titre de remboursement		
d'avances à cette date	42,431,943	52,563,198
	2,284,030	(6,115,417)
Ajouter: Paiements effectués après le 31 mars,		
mais enregistrés au Fonds du revenu		
consolidé à titre d'avances à cette		
date	9,995,856	16,954,534
Avance de fonds de roulement selon les	\$ 12,279,886	\$ 10,839,117
Comptes publics		

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Etat de l'évolution de la situation financière
pour l'année terminée le 31 mars 1977

1977

Provenance des fonds
Revenus pour l'année \$ 4,738,872

Ajouter: postes n'exigeant pas de sortie de fonds
Amortissement
Perte à l'aliénation d'immobilisations

1,345,629
68,285
6,152,786

Avances provenant du Canada pour immobilisations
Augmentation nette des avances provenant du Canada
Augmentation du capital d'apport
Remboursement de sommes à recevoir-Contrats d'équipement
TED
Tranche à court terme des sommes à recevoir-Contrats
d'équipement TED

9,951,290
1,731,808
56,046
1,734,115

2,859,694
22,485,739

Utilisation des fonds
Vire au Fonds du revenu consolidé
Acquisitions d'immobilisations
Sommes à recevoir-Contrats d'équipement TED
Remboursement des avances provenant du Canada
Tranche courante des avances provenant du Canada

4,542,090
3,497,335
7,671,605
2,194,428
3,420,643
21,326,101

Augmentation du fonds de roulement 1,159,638

Fonds de roulement - au début de l'année
Fonds de roulement - à la fin de l'année

47,216,635
\$ 48,376,273

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

Note

Les chiffres comparatifs de 1976 ne sont pas fournis parce que la situation du
fonds de roulement en début d'année pour 1976 ne comprenait pas le Fonds
renouvelable de l'édiction.

Etat des bénéfices non répartis pour l'année terminée le 31 mars 1977

1976

000,000,€ \$

196,782

2,803,218

4,738,872

Keywords: child sexual abuse; disclosure; self-blame; victim blaming

4,542,090

\$ 3,000,000

\$ 2,803,218

2,315,726

5,118,976

1,109,113

1,137,993

2,871,838

309, 113

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Etat de l'exploitation
pour l'année terminée le 31 mars 1977

1976	1977
	Ventes de produits et services
	Produits d'imprimerie provenant de
	fournisseurs commerciaux
	Produits d'imprimerie des établissements
	appartenant au gouvernement
	Publications
	Services d'acquisition
	Transport - fret, voyages et déménagement
	Approvisionnement d'articles stockés
	Autres services
56,336,256	56,331,867
\$ 53,236,864	5,126,640
	42,169,614
	37,177,872
	4,824,620
	48,353,636
	51,003,096
	45,706,354
	6,424,994
246,727,436	262,483,364

Dépenses (y compris l'amortissement de
\$1,345,629 en 1977; \$1,328,503 en 1976)

Coût des ventes	173,528,035
Dépenses administratives et générales	83,238,147
Intérêts	3,978,310
	260,744,492
248,089,443	

Moins: Fonds recouvrés en 1977 du crédit 5
des Approvisionnements et Services (crédit
10 du ministère du Travail en 1976) pour
la distribution gratuite et subventionnée

Revenus pour l'année	257,744,492
	245,589,443
	2,500,000
	248,089,443
	4,738,872
\$ 1,137,993	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

Note: Pour fins de fusionnement, les ventes et le coût des ventes s'élevant à \$27,766,066 (\$26,784,878 en 1976) ne figurent pas à l'état. De ce montant, \$11,123,729 (\$9,629,712 en 1976) avait trait à des produits d'imprimerie achetés à des fournisseurs commerciaux et \$4,486,904 (\$4,171,666 en 1976) concernaient des produits d'imprimerie fabriqués dans des établissements appartenant au gouvernement.

Actif

Passif

[illegible]

notes ci-jointes font partie intégrante
états financiers.

Certifié exact:

1976	1977
Comptes à payer et passif	Comptes à payer et passif
court	court
DU au Fonds du revenu	DU au Fonds du revenu
consolidé	consolidé
Dépôts des clients	Dépôts des clients
Revenus d'abonnements	Revenus d'abonnements
différés	différés
Revenus d'acquisition de	Revenus d'acquisition de
services différés	services différés
Tranche à court terme de	Tranche à court terme de
la dette à long terme	la dette à long terme
(Note 4)	(Note 4)
45,331,579	3,882,632
24,339,868	461,989
Avances du Canada pour le	Avances du Canada pour le
Fonds de roulement	Fonds de roulement
Moins: Fonds pour rem-	Moins: Fonds pour rem-
placement des	placement des
immobilisations	immobilisations
170,946	432,856
46,447,781	44,715,973
Avances du Canada pour	Avances du Canada pour
les immobilisations	les immobilisations
et l'équipement (TEI)	et l'équipement (TEI)
(nettes de la tranche	(nettes de la tranche
à court terme)	à court terme)
6,412,580	2,076,361
52,860,361	46,792,334
AVOIR DU CANADA	AVOIR DU CANADA
Capital d'apport	Capital d'apport
Bénéfices non répartis	Bénéfices non répartis
4,159,269	4,103,223
3,000,000	2,803,218
7,159,269	6,906,441
\$ 105,351,209	\$ 78,038,643

AVOIR DU CANADA

Approuvé :

Le sous-ministre des Approvisionnements
Ministère des Approvisionnements
et Services

Rapport au ministre

des Approvisionnements et Services

sur l'examen des comptes et des états financiers du

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

pour l'année terminée le 31 mars 1977

Ottawa (Ontario)
KIA 0G6

Le 14 juillet 1977

L'honorable Jean-Pierre Goyer, C.P., LL.B.,
député
Ministre des Approvisionnements et Services
Ottawa (Ontario)
KIA 0S5
Monsieur le Ministre,

J'ai vérifié le bilan du Fonds renouvelable des Approvisionnements au 31 mars 1977, ainsi que les états d'exploitation, l'état des bénéfices non répartis, l'état de l'évolution de la situation financière et l'état du capital d'apport pour l'année terminée à cette date. Ma vérification a été effectuée conformément aux normes de vérification généralement reconnues, et a comporté par conséquent les sondages et autres procédés que j'ai jugés nécessaires dans les circonstances, sauf que je n'ai pas été capable de m'assurer du montant des stocks décrits à la Note 3 jointe aux états financiers.

Ainsi que déclaré à la Note 2 a) (1) Les revenus découlant de la négociation et de l'administration de certains contrats d'acquisition au nom des départements et des agences sont répartis de façon uniforme sur les périodes allant jusqu'à 36 mois après la date où le contrat est accordé. La période pour laquelle les revenus sont reconnus ne correspond pas nécessairement à la période à laquelle les coûts rattachés à ces mêmes contrats sont portés aux comptes. Les coûts, y compris ceux apparaissant avant que les contrats soient accordés, sont imputés aux dépenses de l'année où ils sont subis.

À mon avis, à l'exception des revenus gagnés non comptabilisés ainsi qu'il décrie dans le paragraphe ci-haut, et à l'exception de tout redressement qui se serait avéré nécessaire s'il m'avait été possible de vérifier les stocks s'il y avait eu des états financiers présentés fidèlement la situation financière du Fonds au 31 mars 1977 ainsi que les résultats de son exploitation et l'évolution de sa situation financière pour l'année terminée à cette date selon les principes comptables généralement reconnus lesquels, à l'exception du changement résultant de la déclaration au bilan de certains revenus d'acquisition différés, ainsi que mentionnés à la Note 2 a) (1), ont été appliqués de la même manière qu'au cours de l'année précédente.

Le Vérificateur général du Canada

LES ARSENAUX CANADIENS LIMITEE

	1976-77	1975-76
CRÉDIT 20 - Approvisionnements et Services Canada		
Opérations	2,718	2,598

CORPORATION COMMERCIALE CANADIENNE

	1976-77	1975-76
CRÉDIT 25 - Approvisionnements et Services Canada		
Opérations	8,242	6,790

MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

Résumé comparatif

	1976-77	1975-76
Revenu non fiscal		
Produit de placements	8,044,965.40	4,861,387.28
Produit de ventes	3,179,174.41	2,161,642.60
Services et droits	9,411.49	11,622.78
Recouvrement de dépenses d'années antérieures	447,971.59	295,990.29
Divers	2,531,547.76	1,282,765.68
TOTAL	14,213,070.65	8,613,408.63

MINISTRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

Etat des dépenses pour l'année terminée le 31 mars 1977 (Avec chiffres comparatifs au 31 mars 1976) (En milliers de dollars)

1975-76	1976-77	
26	22	Dépenses statutaires - Ministère des Approvisionnements et Services
		PROGRAMME D'ADMINISTRATION
		CREDIT 1
1,082	1,011	Services de gestion
2,071	1,607	Personnel
8,763	9,264	Services administratifs
2,919	2,717	Contrôleur
648	665	Planification des approvisionnements d'urgence
106	168	Subventions tenant lieu de taxes aux municipalités
1,032	845	Contribution aux régimes de prestations des employés
16,621	16,277	Moins: produits et recettes à valoir sur le crédit
5,086	5,561	Coût total du programme
		PROGRAMME DES SERVICES
		CREDIT 15
1,922	2,087	Administration du programme
		Administration de la rémunération des employés de la
		Fonction publique
23,902	28,812	Administration du paiement des prestations d'aide
19,962	22,844	sociale et économique
8,529	9,760	Administration des comptes à payer et autres paiements
15,332	17,904	Comptabilité de l'Etat et services de rapports
23,085	22,578	Services de gestion, services financiers et autres
7,276	7,298	Contribution aux régimes de prestations des employés
100,008	111,213	Moins: produits et recettes à valoir sur le crédit
33,556	32,857	Coût total du programme
66,452	78,426	

systèmes étaient en place ou en cours d'implantation qui, à l'automne de 1976, fourniraient des renseignements sur la performance concernant les activités de 70% des employés de l'administration des Services. Ces plans seront améliorés et ramifiés au cours de 1977-1978 dans le but de rendre tout le système opérationnel avant avril 1978.

Bilinguisme

Le ministère poursuit ses efforts visant à atteindre ses objectifs en matière de bilinguisme. Le 3 décembre 1976, 99 employés de l'administration des Services étaient inscrits au programme de formation linguistique de la Commission de la Fonction publique, tandis qu'il y en avait 49 le 30 janvier 1976. Ce programme a formé 186 employés en tout. De plus, 213 employés étaient inscrits au programme de formation linguistique interne du ministère. Des séances d'information ont eu lieu afin de mettre tous les employés au courant de la loi sur les langues officielles et les programmes connexes. Ces séances audio-visuelles ont été présentées dans tous les bureaux régionaux, ainsi que dans la région de la Capitale nationale.

L'économie de l'énergie

L'administration des Services, de concert avec l'administration des Approvisionnements, a affecté des ressources à l'appui du programme du Comité ministériel d'économie de l'énergie, et a attribué une haute priorité aux objectifs du programme, qui visent à réduire de 10% la consommation totale d'énergie par

La planification stratégique

rapport au niveau de 1975-1976, et à tenir cette consommation à un taux constant pendant 10 ans. Des économies importantes de papier ont été faites en répandant davantage l'usage des méthodes actuelles d'économie de papier, comme le procédé d'impression sans percussion, et en réduisant le format du papier mécanique. D'autres économies ont été réalisées en limitant l'utilisation des photocopieurs et en imprimant les rapports sur les deux côtés de la page.

En partant du principe qu'une bonne planification constitue un élément essentiel d'une bonne administration, l'administration des Services a entrepris la tâche de mettre au point un système officiel de planification stratégique. Ce système permet un examen méthodique et exhaustif des événements qui peuvent avoir une conséquence sur le fonctionnement de l'administration. Cet examen tient compte des phénomènes internes aussi bien qu'externes qui entrent en jeu dans la définition du cadre global dans lequel l'administration des Services désire fonctionner. Même si la revue principale des événements ne se fait qu'une fois l'an, le système est tenu à jour grâce à des examens périodiques et à des modifications qui ont lieu au fur et à mesure que les facteurs et les priorités changent. On s'attend à ce que ce système de planification donne une meilleure compréhension des facteurs qui influent sur le fonctionnement de l'administration et fournisse un document de travail logique et probant aux gestionnaires.

Bureau des services de vérification
continue à déployer des efforts dans le
d'améliorer l'efficacité de la
ction de vérification. L'élaboration
la mise en oeuvre des techniques de
vérification opérationnelle et l'expansion
possibilités de vérification en
ormatique ont progressé sensiblement.
Bureau a également contribué considé-
lément à l'élaboration et à
amélioration des normes de vérification.
cours de l'année, il a effectué
000 vérifications pour le compte de
ministères et organismes.

Bureau des conseillers en gestion,
d'une équipe de 100 spécialistes,
i offrir ses services à 55 clients -
aux, provinciaux et étrangers - dans
adre de 235 projets. Cette année,
coup plus d'importance a été attachée
études portant sur des domaines comme
gestion financière, l'économie de
nergie et le transport. Comme la
ntialisation et le démantèlement sont
nus des priorités importantes au sein
gouvernement, le Bureau s'est acquis
excellente réputation dans le domaine
la planification et de la mise en
gouvernement. Au cours de cette
de financière, le Bureau a participé
aut projets de décentralisation
incts et mène des études dans des
ines comme la planification de projet,
ormation et le perfectionnement,
onception de systèmes informatiques,
gestion prévisionnelle du personnel,
gestion des locaux, la planification
ationnelle et l'élaboration de
ctures organisationnelles.

Bureau de conseils en informatique a
tinué à assurer les services de
Étatat du Comité des normes
ernementales en informatique. Ainsi,
re normes en informatique ont été
ées et dix groupes de travail ont
constitués pour examiner d'autres
des systèmes de données sur le
onnel a été transférée du Conseil
Trésor au Service spécialisé en
ormation sur le personnel du Bureau.
ystème d'information sur les langues
cielles est un des systèmes centraux
onnées sur le personnel, dont le
au est chargé. La mise à l'essai
autre système est en cours et une
clure certaines données sur le

L'égalité des chances

personnel, tenues par le Bureau de
conseils en informatique, dans les
rapports financiers préparés par la
Direction de la comptabilité du
gouvernement du Canada.
En plus des fonctions importantes dont
celle-ci a travaillé avec beaucoup de
succès à l'atteinte des objectifs globaux
du gouvernement.

Un programme de promotion de la femme a
été lancé par l'administration des
Services pour veiller à ce que les
occasions d'avancement professionnel ne
favorisent pas les hommes plus que les
femmes et pour s'assurer que le nombre
d'employés masculins et féminins soient
proportionnels aux nombres de personnes
qualifiées et intéressées des deux sexes.
La tâche principale entreprise en 1976-
1977 a consisté à dresser un inventaire
détailé de tout ce qui pouvait bloquer
l'avancement professionnel des femmes.
Cette étude s'est traduite par la prépa-
ration de plans d'action pour chaque
direction et chaque bureau. Ces plans
constituent un élément important d'un
plan quinquennal et comprennent des
objectifs mesurables concernant la
représentation féminine au sein de divers
groupes professionnels.

En 1976-1977, la proportion des employés
féminins occupant des postes de perfec-
tionnement et des postes administratifs
inférieurs a augmenté de 7%, passant de
34 à 42% des postes disponibles, soit de
68 titulaires féminins à 90. Des progrès
aussi encourageants ont été faits dans les
catégories des commis supérieurs et des
employés de traitement des données. En
effet, dans le groupe des commis, la
représentation féminine est passée de
46 à 50%, une augmentation de 32 titulaires
féminins, et de 17 à 20% dans le domaine
de l'informatique, une augmentation de
8 titulaires féminins.

Mesure de la performance

Au début de l'année, des objectifs à
court terme ont été établis dans le but
d'analyser le besoin de recourir aux
systèmes de mesure de la performance pour
connaître l'utilité des systèmes existants
et élaborer des plans destinés à corriger
les lacunes. Il a été confirmé que des

Le perfectionnement du Système d'information des organismes centraux a commencé en vue de ramifier et d'officialiser les méthodes de conciliation du ministère dans le cas des articles économiques de dépense. Ces améliorations devraient clarifier le rapport qui existe entre les articles économiques, les articles courants correspondant du Système d'information des organismes centraux et les articles courants de dépense figurant dans les Comptes publics.

L'état des opérations financières, produit tous les mois, a été remanié afin de mettre en oeuvre les modifications apportées à deux des Comptes du Canada Rapport sur l'étude des Comptes du Canada qui ont été sanctionnées par le Comité des Comptes publics en mars 1976.

Un nouvel état appelé "État de l'évolution de la situation de la dette et de l'encaisse" a été introduit dans les Comptes publics afin d'indiquer la modification de l'encaisse au cours de l'année. Cette mesure devrait améliorer la présentation, la qualité et la clarté des comptes en faisant le lien entre l'évolution de l'encaisse et la disponibilité et l'utilisation des ressources financières brutes. Un autre nouveau document, l'état des opérations financières consolidées, élimine les opérations financières internes et indique les montants bruts des transactions financières conclues par le gouvernement avec des tiers en exposant les recettes, les dépenses et les fluctuations de l'actif et du passif. Les observations du Vérificateur général concernant les états financiers du gouvernement du Canada ont également été intégrées aux Comptes publics et font l'objet d'une section distincte.

La Direction de la comptabilité du gouvernement du Canada poursuit la mise en oeuvre des recommandations approuvées de l'étude des Comptes du Canada, du Comité indépendant de révision sur les fonctions du Vérificateur général et de l'étude de la gestion et du contrôle financiers, Phase I et II. La direction est également en mesure d'entamer les travaux de planification qui s'imposent pour donner suite aux améliorations préconisées dans l'étude de la classification et du codage. Pendant l'année, quelques-unes des quinze recommandations de l'étude des Comptes du Canada ont été mises en oeuvre.

Depuis un certain temps déjà, un bon nombre des rapports financiers établis pour les ministères et organismes sont publiés dans les deux langues officielles. Toutefois, un groupe d'étude a quand même été constitué pour veiller à ce qu'il y ait un usage général des versions bilingues le 1^{er} avril 1977. Cet objectif a été atteint.

L'administration des Services a également introduit un système d'impression sans percussif, ainsi que d'autres mesures destinées à améliorer la ponctualité des rapports financiers envoyés aux ministères. Un des résultats du nouveau système a été la réduction du délai moyen de livraison d'un jeu complet de rapports financiers; de 7,1 jours ouvrables en 1975-1976, ce délai est passé à 6,4 jours ouvrables en 1976-1977. Le nouveau système a aussi renforcé la fiabilité du processus de livraison, épargné 180 tonnes de papier, réduit le coût total d'exploitation et, enfin, amélioré les conditions de travail des employés. De plus, l'administration participe activement aux travaux du Comité interministériel chargé d'étudier l'exactitude et la ponctualité des rapports financiers.

A l'heure actuelle, Approuvements et Services Canada met au point un service de contrôle financier en direct (CONFIS) qui pourra s'appliquer à l'ensemble de l'administration fédérale. Ce service peut néanmoins répondre aux besoins individuels des clients ou s'y adapter. Grâce à l'introduction et à l'interrogation en direct par le client, ce dernier peut contrôler les engagements, la caisse des avances comptables et les recettes. Le système permet également de traiter les comptes à recevoir, ainsi que les comptes d'attente et d'avances. Mis en oeuvre pour un premier client en avril 1977, le service devrait s'étendre à d'autres clients dans tout le pays à la suite des études conjointes qui sont en cours.

Services de gestion et de consultation La seconde fonction importante de l'administration des Services consiste à fournir des services de gestion et de consultation dans des domaines comme la vérification, la gestion et l'information Ces services sont assurés moyennant rémunération par trois bureaux différents

tations du Régime de pensions du
da a été absorbée par les ressources
elles. Cette augmentation, qui
essente 1,5 million de chèques de plus
année, porte à 9 millions le nombre
l de chèques émis annuellement pour le
te du régime de pensions du Canada.

de rendre plus efficace le moyen

triser les pensionnés, en avril, du
veau supplément de revenu garanti
rde pour l'année, l'avis sera désormais
yé sous la forme d'un talon joint aux
ues. Cette façon de procéder

utritures et de frais d'affranchissement
evant à \$114 000 par année.

ailleurs, un nouveau système conçu à
ntention du Programme de formation de

(PFMC)

netra de produire automatiquement un
de paiement en trop, lorsque cela
nécessaire dans le cas de la formation
essentielle des adultes. Le nouveau
système est censé éliminer 94% de toutes

interventions manuelles qu'il faut
nter à l'heure actuelle pour vérifier
paiements en trop. Le système a été
en oeuvre avec succès dans la région
Toronto en octobre 1976 et a ensuite
étendu au reste du Canada en janvier
. Il est également devenu nécessaire,

1976-1977, d'amorcer les modifications
s, qui touchent 40 programmes
omatiques complexes et qui ont exigé
mois de préparation, seront prêtés
l'année d'imposition 1978.

comptes à payer et autres paiements
administratifs

cinq millions de chèques que le

vernement doit envoyer tous les ans
payer les biens et les services qui
sont fournis sont maintenant établis
rapidement et avec moins d'erreurs
à des mini-ordinateurs installés
les bureaux de l'administration des
vices. Il est maintenant possible
mettre un chèque dans les trois jours
suivent la réception d'une demande
ouverte. Lors d'Opération Accès 1976,
programme conçu aux fins de dissiper
l'incertitude qui gênent
qui veulent offrir leurs biens et

services au gouvernement, nous avons eu
recours à des kiosques d'information dans
le but de renseigner les fournisseurs
actuels et éventuels sur le mode de
paiement et ses délais.

Afin d'accélérer les remboursements

d'impôt aux sociétés, un nouveau système
informatique a été mis au point: le
système de comptabilisation et de recou-
vrement de l'impôt sur le revenu des
corporations (CORPAC). Mis en oeuvre en
novembre 1976, il est prévu que le
système parviendra à traiter 60 000
remboursements par année, ce qui réduira
le volume de travail des bureaux de
district. En 1976-1977, le nombre de
remboursements d'impôt, de paiements
généraux, de remises des Douanes et Accise
et de paiements au titre du recensement
s'est élevé à 13 millions.

Les comptes du Canada et les services
de rapports

Cette activité comprend la tenue des
comptes du Canada, la préparation et la
publication des Comptes publics, la
conciliation des chèques du Receveur
général avec les soldes en banque et les
soldes de trésorerie du Canada, les
services d'administration et de garde des
valeurs conservées par le gouvernement et,
enfin, la gestion d'un système central
de renseignements sur le personnel.

Le nombre de règlements interministériels
effectués en 1976-1977 s'est élevé à
285 000, soit une valeur de 1 735 millions
de dollars, en regard de 228 000 règle-
ments interministériels pour une valeur
de 1 435 millions de dollars en 1975-1976.
Afin de réduire la main-d'oeuvre requise
pour exécuter ces règlements et d'améliorer
l'efficacité du processus, des travaux
ont été amorcés en vue de convertir à un
système automatisé les méthodes manuelles
d'enregistrement des dépôts.

Le programme de décentralisation du
gouvernement se poursuit et le déménagement à Matane (Québec) de la Division
du contrôle du remboursement des chèques
se déroule selon le calendrier prévu.
La construction de l'immeuble s'est
poursuivie en 1976-1977 et les premières
installations informatiques sont mises en
place. De plus, 84 des 240 postes ont
été dotés suivant l'échancier établi.
Tout le déménagement devrait être terminé
à l'automne 1978.

une mise à jour plus efficace des fichiers, la mise en oeuvre d'un système de vérification à rebours automatique concernant les archives des mouvements, l'interrogation et la reconstitution de fichiers, l'adoption du calcul automatique du traitement et de la paye des heures supplémentaires, l'exécution d'un plus grand nombre de vérifications automatiques afin de dépendre le moins possible des vérifications manuelles, la mise en oeuvre de fichiers de gestion permettant de désigner automatiquement des indicateurs statutaires conformément aux règlements et d'éliminer la manipulation des retenues pour équilibrer les montants des chèques et, enfin, le calcul automatique des rajustements des articles-traitement du fichier permanent dans le cas des trop-perçus et des chèques annulés.

Dans le cadre du programme de décentralisation, qui va toujours bon train, 26 000 comptes de la Division centrale de la paye ont été transférés aux bureaux de paye régionaux. La décentralisation de 20 000 autres comptes de paye aura lieu et il y est possible qu'encore 30 000 comptes des Postes soient transférés.

Au cours de l'année, l'administration des Services a émis 10 millions de chèques de rémunération aux fonctionnaires fédéraux et 1,1 million de chèques de pension aux fonctionnaires retraités. En fin d'année, le compte de pension de retraite de la Fonction publique comptait 290 000 cotisants et le nombre de bénéficiaires de prestations de pension s'élevait à 93 100.

Plusieurs améliorations ont été apportées au système de pension au cours de l'année. Elles comprennent notamment un plan visant à obtenir un meilleur rendement de la paye à l'appui des pensions de retraite et à résoudre les problèmes créés par les erreurs, un système de calcul automatique des coûts et des options faisant appel à un terminal intelligent, un changement de politique permettant de compter les congés sans solde compris dans le service accompagné d'option accompli avant 1954, et, enfin, l'épuration à des fins administratives des cartes de demande d'adhésion aux trois régimes d'assurance.

Le déménagement de la division des pensions de retraite dans la région de

Moncton (Nouveau-Brunswick), a été annulé au début de 1976. Le plan de mise en oeuvre est terminé et a reçu l'approbation du Conseil du Trésor. Le travail au sein de la division doit commencer au printemps 1978; ses activités et son effectif augmenteront progressivement à cours d'une période de cinq ans. Les locaux permanents seront prêts à la fin de 1980.

Pour préparer le déménagement, les modifications devant faciliter la tâche ont été définies. Voici certaines de ces modifications.

Un système de contrôle des cas fait appel à des terminaux en direct pour tenir les données complètes et faciles à consulter sur les crédits portés au compte de chaque employé.

Le microfilmage de tous les dossiers évitera la perte de données au cours du déménagement et rendra l'archivage moins encombrant.

Palements sociaux et économiques

Un projet a été lancé visant à livrer l'état des prestations d'allocations familiales (formule TFA1), aux fins de l'impôt sur le revenu, sous la forme d'un talon joint au chèque de février 1977. Il est prévu que cette mesure permettra de réaliser des économies de fournitures et de frais d'affranchissement s'élevant à une valeur nette annuelle de \$391 000.

Une augmentation importante (18%) du nombre de personnes admissibles aux

trouverez plus de précisions sur les
tions et les responsabilités de
l'administration des Approvisionnements
Les brochures suivantes, que vous
ez obtenir auprès du directeur des
ices d'information du ministère des
ovisionnements et Services, 18A1,
le III, Place du Portage, 11, rue
ier, Hull (Québec) K1A 0S5.

Revue biennale
Guide du fournisseur du ministère des
Approvisionnements et Services
L'administration fédérale et les marchés
d'imprimerie
Recherche et développement
L'Office des normes du gouvernement
canadien, son rôle et ses activités
Métrinote

ISTRATION DES SERVICES

ormément à la loi sur l'administration
cière et à la loi sur le ministère
Approvisionnements et Services,
l'administration des Services fournit
une gamme de services de gestion et
l'administration au gouvernement fédéral
son ensemble, ainsi qu'aux divers
stères et organismes.

a qualité de Receveur général du

da, il appartient au ministre, aux

de la loi sur l'administration

cière, de tenir la comptabilité du

da et d'administrer le Fonds du

nu consolidé. Au nom du ministre,

l'administration des Services tient

0 comptes bancaires servant à la

dition des deniers publics, émet les

ues nécessaires aux paiements du

ernement, rembourse et concilie les

es documents fiscaux et prépare les

tes publics annuels aux fins de

entation au Parlement par le ministre

Finances.

termes de la loi sur le ministère

Approvisionnement et Services,
l'administration des Services est chargée

rganismes, l'administration du système
aye et de pension de retraite de la

tion publique, du système de rapports
eston financière, des services de

en comptable et administratif, des
emes centraux de renseignements sur

ersonnel, ainsi que des services
ultatifs en matière de gestion, de

ification et d'information.

l'administration des Services assure donc
grandes catégories de services.
premiers se rattachent au mandat du

veur général et sont de nature

organisée conjointement par le ministère québécois de l'Industrie et du Commerce et le ministère des Approvisionnementnements et Services, avec la participation d'autres ministères, organismes et services des gouvernements fédéral, provincial et municipaux. Plusieurs centaines d'entreprises ont été ajoutées à la liste de fournisseurs des gouvernements fédéral et provincial, et des liens plus directs entre les fournisseurs et les services d'achat du gouvernement ont ainsi été formés.

Dans le cadre de l'opération Accès, un colloque d'une journée a été organisé par la Chambre de Commerce d'Edmonton; y participaient le ministère provincial des Travaux publics, la ville d'Edmonton, les hôpitaux, les universités, les chemins de fer nationaux et les chefs d'entreprises albertains. Une preuve de l'intérêt soulève par l'opération Accès est sans contredit les trois missions commerciales provinciales qui ont été établies à la suite d'une séance identique en Colombie-Britannique.

Les relations entre les autres ministères fédéraux et l'administration des

Approvisionnementnements ont été améliorées par un programme de relations suivies avec les clients, avec la participation de l'Approvisionnementnement commercial, de technique et de la Gestion intégrée.

Après de longues discussions, divers organismes ont étudié les avantages offerts par l'utilisation des services du ministère et des dispositions ont été prises pour s'assurer leur clientèle. D'autres discussions ont eu lieu avec les gouvernements provinciaux, et des ententes réciproques sont en voie avec la Nouvelle-Ecosse et le Manitoba. Enfin, une entente a été conclue avec l'université d'Ottawa pour la fourniture de services et on a amorcé l'évaluation des avantages offerts par cette entente.

Un élément important des relations avec les clients a été la mise sur pied d'un service consultatif de gestion du matériel pour aider les ministères et les organismes.

La gestion du matériel au gouvernement

Il faut maintenant apporter une attention particulière à l'amélioration des

systèmes de gestion du matériel des ministères car le budget annuel du gouvernement pour les biens et les services atteint \$2 milliards. L'administration des Approvisionnementnements est à l'avant-garde, grâce à deux comités interministériels supérieurs, le Comité consultatif des Approvisionnementnements (CCA) et le Comité interministériel supérieur des réformes administratives (CISRA).

Dans le cadre des travaux du CCA, des fonctionnaires de l'administration ont visité 454 entreprises du gouvernement, puis ils ont formulé des recommandations pour l'intégration et la rationalisation de l'entreposage. Pour le CISRA, l'administration a formulé des propositions qu'elle a présentées pour examen au Conseil du Trésor, relatives au matériel de bureau, aux véhicules, au mobilier et à l'aménagement de bureau et au matériel de photocopie. Ainsi, la proposition relative aux photocopieurs autorise le Centre des produits de bureau à procéder à une sélection plus rigoureuse et à un meilleur usage du matériel de reproduction en informant les utilisateurs et en exigeant que les ministères présentent au préalable leurs demandes à l'administration pour qu'elles soient examinées. Ces mesures ont entraîné des réductions substantielles dans les dépenses gouvernementales dans ce domaine

Dans le cadre du programme de regroupement des achats

et le radoub de quatre destroyers porte-hélicoptères. Les travaux ont débuté en décembre 1976 et doivent se terminer en juin 1978; cela signifie 300 emplois dans les chantiers maritimes du Canada.

L'impartition des contrats de recherche et développement en sciences et en technologie continue à un rythme accéléré, plus de 2 000 ententes ont été conclues jusqu'à ce jour. Au cours de l'année, 462 propositions spontanées de nature scientifique ont été envoyées par des particuliers ou par des entreprises canadiennes. De ce nombre, 97 ont été acceptées en principe et on a adjugé des contrats d'une valeur de \$13 millions.

Comme par le passé, des séances d'information ont été organisées à l'intention des industriels canadiens de l'électronique et de l'informatique afin de les tenir au courant des besoins du gouvernement en matériel et en services. Des séances d'information ont eu lieu à Halifax, Ottawa et Regina.

Lorsque la division des Armes portatives des Arsenaux canadiens liée à fermé ses portes en octobre 1976, le gouvernement a conclu une entente avec une entreprise canadienne pour la fabrication et la réparation des armes portatives et des pièces de rechange.

Relations avec les fournisseurs et avec les clients

L'administration des Approvisionnements cherche constamment à faciliter aux entreprises canadiennes l'accès aux marchés du gouvernement fédéral; l'administration indique aux entreprises canadiennes comment procéder pour devenir fournisseurs du gouvernement et comment se renseigner sur les soumissions et les contrats adjugés. La politique préconisée consiste à familiariser le public avec le travail de l'administration des Approvisionnements et en favorisant la diffusion de l'information relative aux soumissions et aux contrats. Le programme "Opération Accès", dont le thème est "Comment faire affaire avec les différents paliers du gouvernement?", se poursuit.

En octobre 1976, l'Opération Accès Québec a attiré 4 500 commerçants et industriels à Montréal; cette rencontre était

portants avec des entreprises canadiennes. Par exemple, le contrat se rapportant à l'avion à long rayon d'action 140, celui sur les chars Leopard ainsi que celui sur la fourniture des véhicules blindés tout usage engagent les adjudicataires à conclure avec des entreprises canadiennes, au cours des 5 à 10 prochaines années, des marchés pour une valeur de plus de \$500 millions.

En plus, le financement d'appoint pour aéronef à atterrissage et décollage court (ADAC) DHC 7 a permis de passer à l'étape de l'attestation et de la production. Des contrats importants ont été adjugés pour du matériel de télécommunications afin de moderniser les systèmes de communications des ministères de la Défense nationale et des Affaires étrangères. Dans le domaine des systèmes électroniques et du matériel connexe, notamment les radio bouées, les systèmes dars d'approche de précision, des contrats ont été adjugés pour une valeur de \$100 millions.

Le cours de l'année, l'adjudication des contrats a continué de façon intense pour la conception et la production de simulateurs types de simulateurs de vol.

Logistique, une offre permanente incipale a été adjugée pour la première fois pour l'entretien du matériel d'essai électronique; cette offre permanente avait remplacé les 30 contrats distincts qui étaient adjugés précédemment chaque année.

Les programmes de réparation, de révision de remise en état de matériel important, éléments et du matériel de soutien n'existent pas par le ministère de la Défense nationale, Transports Canada, Gendarmerie royale du Canada, le Conseil national de recherches du Canada et le ministère de l'Énergie, des Mines et des ressources ont entraîné des travaux d'une valeur de \$100 millions. Un point important de ce programme est la réparation

s'intéresse également à d'autres secteurs de l'approvisionnement; ainsi, un groupe de spécialistes vérifie les factures de publication, ce qui a permis une économie de \$100 000 en 1976-77. Le Centre des produits de bureau a mis sur pied un système uniforme d'inspection et de rapports qui permet une évaluation plus précise du mobilier excédentaire en vue de son élimination.

d'entreposage et de gestion du matériel à l'appui des opérations. Lors de discussions avec le bureau régional de l'Antique, il a été convenu que l'administration des Approvisionnements fournirait un service complet de gestion du matériel, contre remboursement. Il s'agit d'un précédent pour le ministère. En faisant appel à ses connaissances techniques et à des économistes d'échelle, le gouvernement réalisera des économies importantes.

Le service de l'Approvisionnement commercial a permis à ses clients de réaliser des économies substantielles. Ainsi, le Centre des services professionnels et spectacle a économisé \$282 000 lors de la négociation des contrats de services linguistiques pour les ministères fédéraux. Le Centre des produits d'imprimerie a économisé \$563 000 lors de l'achat du jeu "Oh Canada" pour le bureau du Commissaire aux langues officielles; les Centres des produits de bureau et des produits d'imprimerie, grâce à leur plan d'intervention en matière de photocopie, ont contribué à diminuer les dépenses de \$6 millions par la réduction du nombre des photocopieurs et par une meilleure sélection et un meilleur usage. Le Centre des produits de bureau a économisé \$450 000 lors de l'achat de paravents pour les bureaux de Place du Portage.

Le Centre des produits du transport et de l'énergie, par son dynamisme dans le choix des fournisseurs de tracteurs à chenilles, a épargné \$204 000 alors que le Centre des produits de mécanique et de construction, en découvrant une nouvelle source d'approvisionnement, a économisé \$65 500 sur un marché de \$105 000 pour l'achat de maisons préfabriquées destinées au Nord canadien. L'utilisation d'offres permanentes permettant de recommander des articles d'un ou de plusieurs fournisseurs qualifiés qui obtiennent ce droit par voie de soumission est un moyen de réaliser des économies ministérielles à l'échelle du pays. Ainsi, les offres permanentes sur les pellicules photographiques et les produits chimiques ont permis d'épargner \$60 000; d'autres offres portant sur des pneus ont entraîné des économies de \$350 000.

Le service de l'Approvisionnement commercial

Service de l'Approvisionnement scientifique et technique

Le service de l'Approvisionnement commercial a poursuivi son programme des magasins libre-service en ouvrant un troisième établissement au Parc Tunney à Ottawa. Les magasins libre-service sont nés du besoin de doter les ministères et organismes du gouvernement d'un service au comptoir pour plus de 500 articles très en demande et pour simplifier le processus de facturation. Ce système permet aussi d'épargner puisqu'il réduit l'espace nécessaire pour les entrepôts. Le service de l'Approvisionnement commercial dispose aussi du système d'approvisionnement en articles stockés où des milliers d'articles d'usage courant sont gardés dans les entrepôts du ministère. Ce système offre donc un service rapide pour les commandes et permet au gouvernement de réaliser des économies substantielles grâce à des achats en intégration et l'ordonnement des envois aux gros clients a permis d'améliorer encore l'efficacité du système.

Pour la deuxième fois, le service de l'Approvisionnement scientifique et technique a adjugé des contrats d'une valeur supérieure à 1 milliard de dollars L'Avion de patrouille (Aurora) à long Léopard, achetés pour le compte du ministère de la Défense nationale, ont été les deux plus importantes transactions. Les négociations qui ont conduit à l'adjudication de ces contrats, de même que d'autres comportant une valeur monétaire importante, à des fournisseurs étrangers ou à des adjudicataires principaux au Canada, lorsque les produits contiennent une forte teneur en éléments étrangers, ont apporté l'engagement de la part de ces entrepreneurs de conclure des marchés compensatoires

de districts ont adjugé 81% des contrats, au montant de \$374 millions, dépassant ainsi de 13,9% le montant enregistré l'année précédente.

Service de l'Approvisionnement commercial

Au cours de l'année 1976-77, le service de l'Approvisionnement commercial a participé activement au programme gouvernemental de compression des dépenses et de bonne gestion de l'approvisionnement. Cette action a pris différentes formes.

D'abord, le Centre de l'édition a été intégré à l'administration des Approvisionnements juste avant le début de l'année financière pour assurer les fonctions dévolues précédemment à l'Information Canada. Afin d'améliorer le réseau de distribution, l'administration a eu davantage recours au secteur privé, en portant de 99 à 140 le nombre des entreprises commerciales qui vendent des publications gouvernementales et encouragent, de façon active, la co-édition. En outre, les six librairies du gouvernement ont fermé leurs portes. De ce fait, un plus grand nombre de Canadiens ont accès aux publications du gouvernement mais les coûts de commercialisation et de distribution révèlent des économies appréciables.

Cette année, il y a eu réorganisation du Centre des expositions du gouvernement canadien qui, comme plusieurs services du ministère, a adopté le mode d'autofinancement. Le rôle du centre a fait l'objet d'une nouvelle étude lors de discussions avec les ministères clients. En outre, on a attaché une plus grande importance à l'option "achat". Cet organisme est reconnu mondialement pour ses compétences dans des domaines tels que les arts graphiques et le design et elles servent de tremplin pour améliorer le service au client et son rendement. De meilleurs contrôles financiers et de production ont également été mis en oeuvre afin de l'aider à atteindre le seuil de rentabilité.

Les opérations régionales de l'Atlantique se sont engagées dans une entreprise intéressante à Goose Bay au Labrador. Suite au retrait des forces aériennes américaines, les ministères des Transports et des Travaux publics ont dû surmonter des problèmes en ce qui concerne la prestation permanente de services

commercial dispose de centres de produits et l'édition, les expositions, les produits de bureau, les produits imprimés, le transport et l'énergie, produits alimentaires, pharmaceutiques textiles, les services professionnels spéciaux et les produits de mécanique de construction. Le service d'approvisionnement scientifique et technique compte quatre centres de produits: aérospatiale et armement, électronique et informatique, marine et technique industrielle et enfin le Centre des sciences.

sein du Centre d'imprimerie et d'édition, le service de la production: unique en son genre. Il fournit, largement et aux ministères du gouvernement, des services centralisés dactylographie, de photocopie et d'imprimerie qui, pour des considérations coût, d'urgence et de sécurité, ne peuvent être confiés à des imprimeurs commerciaux. Il s'agit également d'un centre d'activités techniques, qui fournit des conseils aux organismes imprimés fédéraux et provinciaux d'approvisionnement international, une aide aux centres en voie de développement. La production est toujours à la fine pointe des progrès, lorsqu'il s'agit d'utiliser des techniques pour améliorer la production de documents parlementaires et les délais de production.

Les centres d'approvisionnement régionaux sont tout particulièrement chargés de répondre aux besoins des clients régionaux et d'encourager la participation active des ressortissants locaux aux marchés de l'État. Les centres d'approvisionnement régionaux offrent des services d'achat, d'impression, de distribution d'articles stockés, d'entreposage et de réparation de mobilier et de matériel de bureau; assurent l'administration des centres régionaux et la négociation des achats scientifiques.

1976-77, les centres régionaux d'approvisionnement de l'administration des Approvisionnements et les bureaux

L'administration des Approvisionnements, à titre d'organisme de service commun, fournit des biens et des services aux autres ministères et organismes fédéraux dans le cadre de leurs diverses opérations.

Les services qu'elle fournit se situent au niveau de la définition des besoins, de l'achat de biens et de services de nature scientifique, technique et commerciale, de l'entretien et de la réparation du matériel, de l'imprimerie et de l'édition, de la gestion des transports, de la sécurité, des expositions, de l'entreposage et de la distribution et, enfin, de la gestion de l'entretien des biens de la Couronne. Lorsque les circonstances le justifient, ces services sont obtenus du secteur privé; sinon, ils proviennent de l'administration elle-même.

En 1976-77, l'administration des Approvisionnements a, pour la quatrième année de suite, rentabilisé ses opérations. En vertu de cette formule, les ministères clients assument les frais des services fournis par l'administration des Approvisionnements suivant un barème de tarifs approuvé par le Conseil du Trésor. Ces frais couvrent entièrement les dépenses directes internes de l'administration ainsi que celles qu'elle doit assumer pour obtenir des services comme l'aménagement des locaux et les services de vérification. Le but principal du mode de l'autofinancement est de promouvoir l'efficacité et l'efficacité par la création d'un milieu de type commercial.

Au cours de l'année, l'administration des Approvisionnements a conclu des marchés pour l'achat de biens et de services d'une valeur totale de \$2 872 millions. Le ministère de la Défense nationale a été son plus gros client, ses achats s'élevant à \$1 614 millions; les autres principaux clients de l'administration des Approvisionnements sont la Corporation commerciale canadienne (\$286 millions), Transports Canada (\$136 millions) et Travaux publics Canada (\$109 millions). Si l'on classe les contrats selon le type de biens ou de services fournis, l'achat d'aéronefs et de composants de cellule

Organisation et gestion

d'aéronefs se situe au premier rang, avec une valeur de \$811 millions, suivi de l'achat de véhicules, remorques et motocyclettes (\$257 millions), de l'achat de matériel de communications (\$200 millions) et enfin, de l'achat de combustibles et lubrifiants (\$156 millions). De plus, l'administration a également fourni des services d'impression d'une valeur de \$112,5 millions, fait des ventes par catalogue s'élevant à \$48,5 million et assuré des services de gestion de transport d'une valeur de \$56 millions. Enfin, pour compléter la gamme des services de gestion des approvisionnement, elle a fourni des services d'entretien du matériel, d'entreposage, de gestion des biens et de sécurité totalisant 8,6 millions de dollars, des services d'exposition d'une valeur de 6,2 millions de dollars et des services d'édition s'élevant à 5,2 millions de dollars.

L'administration des Approvisionnements a adopté une structure conçue pour répondre aux intérêts et aux besoins des ministères clients et des fournisseurs au moindre coût global pour le gouvernement. Sur le plan opérationnel, cette structure englobe trois secteurs: l'Approvisionnement commercial, l'Approvisionnement scientifique et technique et la Gestion intégrée.

Le service de la Gestion intégrée assure l'organisation fonctionnelle de l'administration et comprend le groupe de la planification intégrée, le groupe de la politique d'approvisionnement, le secrétariat, le groupe de l'assurance de la qualité et des normes, la direction de la vérification des approvisionnement, le conseil d'approbation des contrats, le conseil de règlement des contrats et l'Office des normes du gouvernement canadien.

Le service de l'Approvisionnement commercial et le service de l'Approvisionnement scientifique et technique regroupent, au total, douze (12) centres de produits de la somme de connaissances techniques nécessaires à la gestion, au palier national, des diverses lignes de produits et des relations avec les différents secteurs de l'industrie.

Le service de l'Approvisionnement

L'Administration comprend un personnel spécialisé, réparti au sein de trois directions qui remplissent les fonctions suivantes :

- La direction des Services de gestion destinés à améliorer l'efficacité des programmes du ministère;
- La direction du Contrôleur fournit une vaste gamme de services comptables et financiers et assure la direction fonctionnelle de la gestion financière du ministère;
- La direction des Services administratifs

L'appui à la campagne de la Fédération des oeuvres de la Fonction publique fait également partie des responsabilités de l'Administration du ministère.

La direction générale du Personnel s'occupe de la planification et du perfectionnement des employés du ministère ainsi que des relations de travail; elle assume la coordination et la direction fonctionnelle de la dotation en personnel, de la classification et des services au personnel régional. Le Bureau des programmes de bilinguisme fait également partie de cette direction générale, mais en tant qu'unité distincte chargée de coordonner les activités du ministère en vue de mettre en oeuvre les exigences de la loi sur les langues officielles.

TABLE DES MATIÈRES

Le ministère	3
L'administration commune	3
L'administration des Approvisionnements	4
L'administration des Services	9
Les états financiers	16



Rapport annuel 1976-77

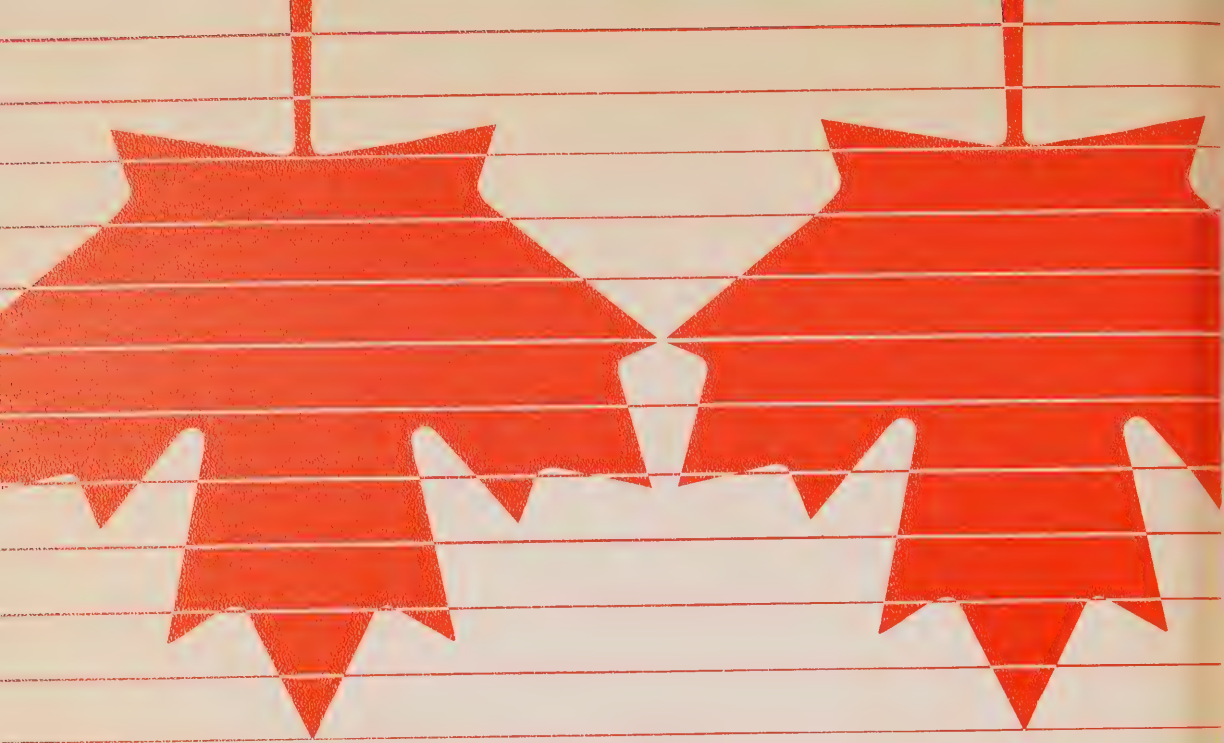
pour l'année se terminant le 31 mars 1977

Publication autorisée par l'honorable
Jean-Pierre Goyer, ministre des
Approvisionnements et Services,
Gouvernement du Canada

ISBN: 0-662-01553-3

N° de cat: P1-5/1977

© Ministre des Approvisionnement et Services Canada 1978



Rapport annuel 1976-77

Approvisionnement
et Services Canada
Supply and Services
Canada
The Honourable
Jean-Pierre Goyer
Ministre

Supply and Services
Canada

Approvisionnement
et Services Canada

1
56
Annual Report 1977-78



Annual Report 1977-78

for the year ended March 31, 1978

Published by Authority of
Pierre De Bané
Minister of Supply and Services
Government of Canada

CONTENTS

The Department	3
Common Administration	3
Supply Administration	4
Services Administration	9
Financial Statements	16

THE DEPARTMENT

The Department of Supply and Services was established April 1, 1969, by the Government Organization Act. The department was formed through amalgamation of the Department of Defence Production, the Department of Public Printing and Stationery, the Shipbuilding Branch of the Department of the Treasury, the Central Data Processing Services Bureau of the Treasury Board, and the Bureau of Management Consulting Services from the Public Service Commission. With the disbandment of Information Canada in 1976, two functions, publishing and expositions, became the responsibility of the department.

The Minister of Supply and Services is also responsible to Parliament for the Canadian Commercial Corporation, Canadian Arsenals Ltd., Crown Assets Disposal Corporation, the Royal Canadian Mint, and the Office of the Custodian.

The department is divided into two sections, the Supply Administration and the Services Administration, each under the direction of a deputy minister.

The Supply Administration is responsible for purchasing, printing and publishing, traffic management, security, equipment maintenance and repair, and warehousing and distribution.

Services Administration activities cover the Public Service payroll and superannuation systems, the financial management reporting system, accounting and administrative support, central personnel records, and advisory services management consulting, auditing and computing.

COMMON ADMINISTRATION

The programs of Supply and Services are serviced by a Common Administration that provides a broad range of administrative, financial and personnel support services. These activities are grouped under the functional organizations of Administration, Personnel, Information, and Legal services.

The Administration function comprises specialist staff organized into three branches:

Management Services Branch provides in-house management services for improving the efficiency of departmental programs.

Comptroller's Branch provides a wide range of accounting, financial and advisory services and the functional direction in administering departmental financial requirements.

Administration Services Branch provides facilities management services, forms and records management, mail distribution service, secretarial support and library services.

Also included under the Administration function is the central support for the Public Service component of the United Way.

The Personnel role includes human resource planning and development, staff relations, and co-ordination and functional direction of staffing and classification. Also included in this function is a separate unit, the Official Languages Division, that co-ordinates the department's work in meeting the requirements of the Official Languages Act.

The Information Services Branch and the Legal Sector provide the necessary expertise required in these areas.

SUPPLY ADMINISTRATION

Business Review

The Supply Administration, as a common service agency, provides goods and services in support of the operational programs of other federal government departments and agencies.

Supply activities include requirements definition; the acquisition of goods and services of a scientific, engineering and commercial nature; maintenance and repair; printing; publishing; traffic management; security and assets management services; expositions; and warehousing and distribution services. Where justified, these services are obtained from the private sector with the balance being provided by the administration's own facilities.

1977-78 was the fifth year of the Supply Administration's operation as a revenue-dependent common service agency. Under this arrangement, customer departments are charged for services provided by the administration according to rates approved by Treasury Board. These rates fully cover all the administration's internal costs as well as those of acquired services such as accommodation, legal and audit services. The primary objective of revenue dependency is to encourage efficiency and effectiveness by creating a business type environment.

During the year, the Supply Administration contracted, on behalf of departments and agencies, for the purchase of goods and services to a total value of \$2.416 billion. The Department of National Defence was the largest customer with total purchases of \$1.032 billion. Other major clients were the Canadian Commercial Corporation, \$287 million; Transport Canada, \$158 million; and Fisheries and Environment Canada, \$104 million.

In relation to contracts by type of goods or services, communications equipment was the leader (\$236 million), followed by fuels and lubricants (\$192 million), subsistence (\$143 million) and data processing equipment (\$136 million).

In addition, the Supply Administration provided printing services worth \$129.6 million, catalogue sales of \$49.5 million, and traffic management services worth \$65.3 million. To round out the range of supply management services, there were sales of \$8.7 million in expositions, \$8.9 million in publishing, and aggregate sales of \$10.4 million for equipment maintenance, warehousing, assets management and security services.

Organization and Management

The Supply Administration has adopted an organizational structure that is designed to provide for the interests and needs of client departments and suppliers at the lowest overall cost to government. The organizational responsibilities are divided into four groups: Commercial Supply Service, Science and Engineering Procurement Service, Corporate Management Service and the Comptroller.

Corporate Management Service provides corporate direction for the Supply Administration through the following seven basic functions which can be viewed as services required as a framework for effective operation of the Supply Administration as a whole: Corporate Planning, Policy Development, Customer/Supplier Relations, Systems Development, Technical Services, Audit and Contracts Approval and Settlement.

Commercial Supply Service and the Science and Engineering Procurement Service have a total of 12 product centres that bring together into organizational units the expertise

needed to manage product lines and industry sector relations on a national basis.

The Commercial Supply Service operates product centres for publishing; expositions; printing products; office products; transportation and energy; food, drugs and textiles; professional and special services; and mechanical and construction products. The Science and Engineering Procurement Service centres cover aerospace and armament; electronics and data processing; marine and industrial machinery; and science.

Printing Production provides for Parliament and government departments' centralized copying, duplicating and printing services which, because of cost, urgency or security, cannot be done by commercial printers. The branch is also a functional centre of expertise, providing advice to federal and provincial printing organizations. As well, it gives technical assistance to developing nations on behalf of the Canadian International Development Agency. Printing Production continues to utilize the latest technology to improve the production of parliamentary papers and response times.

Eight regional supply centres, strategically located across Canada and in Europe, handle all product lines as well as supply functions of the administration. The regional supply centres are specifically charged with satisfying the needs of regional customers and encouraging the active involvement of local suppliers in filling federal government needs.

Services provided by regional centres include purchasing, printing, distribution of stocked items, warehousing, maintenance and repair of office furniture and equipment, field contract administration, and science contracting.

The administration's regional supply centres and district offices handled 81% of contracts let in 1977-78, with a total value of \$449 million, an increase in value of 16.6% over the previous year.

Commercial Supply Service

In 1977-78, the Commercial Supply Service had an increase of over 36,000 or 14% in contractual documents from the previous year with a corresponding increase in the total value of \$278.5 million or 27.6%.

The Commercial Supply Service lent continued strong support to the government's restraint program by providing advisory services to government departments and agencies, the Supply Advisory Committee (SAC) and the Treasury Board Senior Advisory Committee (TBSAC, formerly SICAI).

Commercial Supply Service's initiatives resulted in major changes in the supply functions of Parks Canada for the Rideau Canal System, and a merger of the warehousing activities of the Canada Employment and Immigration Department with the warehousing services of DSS. Other initiatives supported programs for temporary employees and consulting services contracting, motor vehicle pooling, audio-visual rationalization and shared administrative services among government departments.

It is the aim of the Commercial Supply Service to buy from the private sector where possible and economical. In 1977-78, the buy option was extensively used in providing the following services. In printing, fully 60% of printing services was bought from the private sector in 1977-78. This represents a business volume of \$78 million and a threefold increase since 1973-74. In expositions, 75% of all

exposition services was supplied by private firms. This compares with 53% two years ago and results from the successful efforts of Expositions to develop the capacity of the private sector to meet the needs of government departments for exhibits both in Canada and abroad.

In publishing, a co-operative approach to publishing was introduced. This new program engages private publishers in the co-publishing of non-official publications. The government-operated bookstores were replaced with a responsive network of 155 authorized agent-booksellers. This network consists of established privately owned bookstores who sell publications on behalf of the federal government in addition to their normal stocks.

The private sector also serviced 47% of the repairs and maintenance of office equipment and furniture provided by Commercial Supply Service during 1977-78.

The concept of self-service stores was introduced to provide government departments and agencies with off-the-shelf service for over 500 fast-moving items and to streamline the billing process. The system also saves money by reducing the space required for stockrooms.

The Commercial Supply Service continued its successful self-service store program with the opening of a fourth store in Hull with two additional stores to be opened in Toronto (North York) and Moncton, N.B., during the latter part of 1978. This will bring the number of outlets operating under the self-service store program to six and reflects the growing popularity of this convenient and efficient service concept with the customers of DSS.

Backing up this system is the extensive Stocked Item Supply side of the

Commercial Supply Service in which thousands of the most commonly used items are kept in stock in DSS warehouses. This provides quick service on requisitions and results in significant savings to the government through bulk purchasing. The system was made more efficient during the year through the consolidation of shipments to major customers.

A significant development in 1977-78 was the consolidation of Post Office purchasing under the Supply Administration. This development recognized DSS common service responsibility and authority in the supply area and the potential for reducing the total supply costs.

Science and Engineering Procurement Service

The Science and Engineering Procurement Service's operation for the year resulted in an increase of over 5,000 contractual documents. The total value of contracts awarded for the third year in succession exceeded one billion dollars at \$1.128.

The Department of National Defence continued to be the customer department generating the largest volume of business. The production of the Aurora (CP 140) long-range patrol aircraft, which contributed to the large increase in the total dollar value of last year's business, is proceeding on schedule. The contractual commitment to March 31, 1978, by Lockheed to place offset business in Canada has been exceeded with a total of \$103 million of offset work placed in Canada to the end of the fiscal year. The initial proposals for the \$2 billion New Fighter Aircraft acquisition program were received. Approval was granted to proceed with a program for the supply of high usage items of ammunition and associated stores required by National Defence from selected Canadian companies.

contracting out for research and development in science and technology reached a high of over 2,000 contracts valued at \$117 million. The number of unsolicited research and development proposals received and accepted in principle increased by 15% to \$15 million. A special effort has been initiated to improve the regional representation in the science and technology market, and an assistant director general was named to achieve that objective. In the latter part of the year, a regional representative of the Science Centre was appointed to deal with the Quebec scientific market which resulted in a considerable increase in the number of contracts awarded for research and development in that province. A significant award to Spar Aerospace of \$9.6 million for research and development in connection with the Remote Manipulator System for the United States Space Shuttle program contributed to this increase.

The increasing awareness of the advantages to be gained through the use of simulation techniques resulted in an increasing demand for simulators and training aides of all types. Government contracts for these complex products have assisted Canadian industry to gain greater international recognition in this field, resulting in significant export business.

The practice of seeking competition whenever possible to meet the federal government requirements for electronic data processing services continued and, as a consequence, the increases in cost for these services have been contained well below the rate of inflation.

To provide better service to customer departments and a closer liaison with industries in the maritime areas, procurement officers experienced in the acquisition of electronics and data processing equipment and services were

moved to Halifax and Vancouver.

Repair and overhaul contracts for major equipment and associated support equipment and ship refits provided in excess of \$180 million to Canadian industry. Contracts were placed with Canadian firms in eight of the provinces.

Efforts continued to effect a wider distribution of federal government business with small increases in the dollar volume awarded to firms in the Atlantic Provinces. Contributing to this increase were contracts valued at \$20 million for railway wagons and rails placed with two firms in Nova Scotia.

An undertaking was entered into to manage a \$90 million program for 10 rail sets for VIA Rail Canada.

Comptroller - Supply Administration

Recent developments in government organization, including the new legislative authority for the auditor general and the government's decision to establish a comptroller general, has resulted in an increased emphasis on improved financial management and control. In recognition of these developments and as a consequence of the experience gained in the management of the Supply Program, the Supply Administration established an Office of the Comptroller directly responsible to the deputy minister of Supply. This decision was consistent with the auditor general's recommendation that there should be a senior financial officer who would report directly to each deputy minister.

The major roles and responsibilities of the comptroller involve supplier financial analysis; financial planning and program control; financial analysis and reports; and the provision of accounting services.

Canadian Government Specifications Board (CGSB)

At the request of the Federal Inter-departmental Committee for Metric Conversion, CGSB presented a series of seminars on correct metric usage to editors and information officers in federal and provincial departments and agencies. The seminars were conducted in 10 locations across Canada. As CGSB operates on a cost-recovery basis, the program was made self-supporting by charging for attendance.

In 1977-78, CGSB produced 363 new, revised and amended standards and test methods, the largest number produced by any accredited standards-writing organization in Canada. The number of CGSB standards on issue increased from 1,770 to 1,806, again the largest number of standards maintained by any Canadian standards-writing organization.

The year 1977-78 was highlighted by the 5th Annual Meeting of the CGSB Review Board. It made unanimous recommendations for changes in CGSB that included membership on the board to organizations outside the federal government. Organizational activities to implement these recommendations are in progress.

Publications

The role and responsibilities of the Supply Administration are explained further in the following publications: Biennial Review; The Federal Government Your Client; Doing Print Business With The Federal Government; Research and Development; The Canadian Government Specifications Board: Role and Operations; and Metrinode. These publications are available from the Information Services Branch, Department of Supply and Services, 18A1, Place du Portage, Phase III, Hull, Quebec, K1A 0S5.

SERVICES ADMINISTRATION

Services provides a broad range of management and administrative services to the government as a whole and to individual departments and agencies under the Financial Administration Act and the Department of Supply and Services Act.

The Financial Administration Act requires the Minister, as Receiver General for Canada, to maintain the accounts of Canada, and to administer the Consolidated Revenue Fund. On his behalf Services maintains bank facilities and accounts for the receipt of public funds; operates and controls the deposit accounts of the Receiver General; issues cheques for government payments; redeems cheques paid by the chartered banks; maintains the fiscal accounts and papers; and prepares the annual public accounts and the monthly statement of Financial Operations, published in the Canada Gazette.

Under authority of the Department of Supply and Services Act, the public service payroll services, the public service superannuation services, the financial management reporting services, accounting and administrative support, central personnel record services, and advisory services in management consulting, auditing and computing are provided to departments and agencies.

Services thus provides two broad classes of service. One is related to the Receiver General function. It is generally performed on behalf of the government as a whole. The other, an advisory function, is usually provided on a fee-for-service basis in response to a request from a department or agency, recovering all or part of the cost of providing the service.

Public Service Compensation

Compensation activity includes the administration and disbursement of pay for government employees as well as the services required for administering and paying benefits of superannuation and other retirement and employee plans.

The quality of service rendered to departments by Compensation Services Branch during 1977-78 depended to a large degree on the quality of inputs and transactions which client departments supplied to the administrative systems. A program of meetings and discussions with departments is continuing. The program is designed to strengthen communication and co-operation and reduce the incidence of errors in the information submitted by departments. This, combined with appropriate training programs, has enabled the branch to provide an improved quality of service.

During the year 10.7 million public service pay cheques and 1.2 million pension cheques were issued. At the year end, there were 290,100 contributors to the Public Service Superannuation Account and 96,900 recipients of pension benefits.

The systems development group implemented enhancements to the Regional Pay System in 1977-78. These included restructuring of the pay system coding to create compatibility with the government pay/personnel standard codes; facilitation of the direct processing of input documents from departments without transcription in pay offices; provision of more extensive computer edits for greater accuracy; streamlined supplementary cheque issue procedures; provision of automatic calculations of payment amounts from input documents; and a front-end data collection system for input.

As part of an ongoing decentralization program, a further 10,000 accounts were transferred from the Central Pay Division to regional offices bringing the number of accounts transferred by March 31, 1978, to 63,000. This fulfills the policy obligation of paying employees from the pay office closest to their place of work.

During 1977-78, a task force on the conversion of Central Pay to a Regional Pay system was formed. To this end the Capital Regional Pay Office was established and a pilot conversion of 4,000 DSS accounts was made in March 1978. An additional 20,500 accounts composed of several departments were converted by July 1978 with the bulk of the remaining Central Pay accounts planned for conversion during 1978-79. Some of the benefits to be derived from this project are the adoption of one standard pay system for all pay offices; improved service to clients in terms of quality and timeliness; and the provision of cumulative information on earnings and statutory deductions to individual employees. Excluded from the standard pay system are the Canadian Government Printing Bureau, the House of Commons, National Harbours Board, and the Royal Canadian Mounted Police.

In June 1976, transfer of the Superannuation Division to the Moncton area, New Brunswick, was announced. The implementation plan was completed and received Treasury Board approval. Initial operations are planned to commence in temporary facilities in Moncton in June 1978 and additional operations and personnel will be transferred over a five-year period. It is planned to have permanent accommodations ready in early 1981 in Shediac which will be the permanent home of the division.

In preparation for the move, changes needed to assist in the relocation were defined. Some of these changes:

A Case Control System makes use of on-line terminals to maintain file location data and provide workload reports in terms of production output.

The Contributor System maintains a readily available record of credit to the accounts of each employee.

A Teleprocessing Unit, established in the temporary facilities in Moncton, permits remote access to the National Capital Region computers and local printing of outputs.

In addition to the changes identified for the move, several improvements to the superannuation system were made during the year. These included provision of the capability for postal code sortation of cheques; annuitant system enhancements including deduction logic, forms redesign and manuals (re: deductions); preparation for the new operation through development of the ability to utilize superannuation systems through a teleprocessing capability. A major project, Superannuation Product Audit, was initiated to improve the quality and timeliness of the superannuation product. It is intended to cut across organizational lines and provide feedback to all sources of input in the superannuation process in departments, pay offices and the Superannuation Division.

Social and Economic Payments

The administration provides accounting and payment services required for certain social and economic assistance programs of the departments of National Health and Welfare, Employment and Immigration, Veterans Affairs, Agriculture and others. The number of cheques issued included the family allowances program, which accounted for 42.4 million, and the old age security program, 25 million.

Family Allowances Statement of Benefits

Section 56 of the Income Tax Act provides that where a taxpayer has supported a child, the family allowances paid shall be included in computing the income of the taxpayer. A TFAI information slip must be issued at the close of the calendar year but not later than the end of February to each recipient receiving family allowances during the previous year. This data is included as a cheque stub to approximately 3,400,000 payees, reflecting a saving of \$476,000 annually in postage if the information was mailed separately.

The Computerized Index Enquiry System provides National Health and Welfare with the means of obtaining account identification information on the basis of specific search keys. The system has been operating successfully in Toronto and Quebec, and similar installations are planned for other sites in Ontario. Plans are being made to introduce the system in other provinces.

Staggered Cheque Delivery

The objective of this project is to discontinue the present system for processing socio-economic cheques to meet the single day delivery restriction and institute the practice of staggered delivery dates. This would allow socio-economic cheques to enter the Post Office processing streams along with other first class mail and be delivered immediately following receipt on or before the date that the payee would otherwise normally expect to receive the cheque.

The Family Allowances Program in the Province of Manitoba was selected for the pilot project to assess the implementation and the effects of staggered cheque delivery. The Post Office reported significant benefits to

that department and it was recommended that staggered cheque delivery be extended to other regions and to other socio-economic payment products on a phased basis. National implementation for family allowances came in October 1978. The Old Age Security Program is expected to be the next pilot program.

Accounts Payable and Other Administrative Payments

FINCON, the on-line financial control service with direct data entry and enquiry, which provides for client control of commitments, cash accountable advances, revenue accounts receivable, suspense and imprest accounts, has been operational with one client since April 1977. The country-wide service for another client is planned for fiscal year 1979-80 and will be implemented for certain other clients during that year.

The Accounts of Canada and Reporting Services

This activity includes the maintenance of the Accounts of Canada; preparation and production of the Public Accounts; reconciliation of Receiver General cheques and warrants with the cash and bank balances of Canada; provision of safekeeping and administrative services related to securities held by the government; and the management of a central personnel records system.

As part of the government's continuing program of regionalization, the Cheque Redemption and Control Division is being moved from Ottawa to Matane. This move will be completed by late 1978. By the end of 1977-78 over 50% of the paid instruments received were being processed in Matane. The new building had been completed and occupied. The data processing equipment had been installed. Hiring of 168 of the eventual 240 personnel had been completed. All personnel of the Ottawa

operation were given the opportunity to move to Matane or to obtain other positions within the Public Service of Canada. During fiscal 1977-78, part of the Ottawa operations was gradually phased out and 114 employees were moved to other positions. It is expected that the remaining employees will be placed by the end of 1978 when the Ottawa operations of the division will be shut down.

The Government of Canada Accounting Branch is continuing to implement the approved recommendations of the Study of the Accounts of Canada, the Independent Review Committee on the Office of the Auditor General, and the Financial Management and Control Study Phase I. The branch also participated with the Treasury Board Secretariat in the review of the Classification and Coding Study.

Fourteen recommendations of the Study of the Accounts of Canada were either implemented or initiated during the year. These included:

- (a) The initial development of an Extended National Accounts sub-system to the central accounting system of the government. This is scheduled for completion in 1980.
- (b) The analysis of government revenues and expenditures in a National Accounts framework, which has been included in the Public Accounts since 1965, has been extended to include loans and other transactions with third parties.
- (c) Changes were made to effect the elimination of net voting of revenue for six departments.
- (d) A new standard set of summary statements of financial transactions was included in the Public Accounts.
- (e) A statement of financial operations for the month of March was

published in the Canada Gazette and will continue to be in the future years.

The timeliness of the Financial Reporting System continued to be improved with all reports issued on an average of two days earlier than required by the schedule. Significant enhancements were introduced to improve computer system accuracy and flexibility, and to reduce processing time. These included an improved expenditure distribution capability, revised computer journal voucher generation, randomization and selective printing of control files. Three new clients were added to the customized direction distribution system.

The system used to control the Receiver General bank accounts for the deposit of public money was reviewed and an improved mechanized system is being designed. This new system will provide more accurate and timely information on the bank accounts and will permit the mechanization of the monitoring procedures to ensure that public money is transferred promptly by departments to the Receiver General's account with the Bank of Canada. This Bank Facilities System is scheduled for implementation during the latter part of 1978.

Management and Advisory Services

Under the DSS Act, the Minister of Supply and Services provides management and advisory services in such fields as auditing, management consulting and data processing. These services are provided by three separate bureaus that operate on a fee-for-service basis.

Audit Services Bureau

During the fiscal year 1977-78, the Audit Services Bureau carried out 6,400 assignments for 48 departments and agencies using its own 500 auditors and making extensive use of private sector

auditing firms where cost, workload and geographical considerations warranted.

The bureau, as the major source of audit expertise within the Public Service, continued to make progress in the development of operational auditing for its clients. The number of government departments using this facility trebled in the past 12 months.

Training in EDP audit procedures and techniques continued to expand. The number of client departments using bureau services in this field is steadily increasing.

In addition, the bureau actively participated in the Treasury Board study to prepare overall government audit guidelines and on the Treasury Board internal audit committee.

Advisory Bureau of Computing

Significant modifications were made to a number of Treasury Board Secretariat systems developed and operated by the Personnel Applications Centre, including changes to the Official Languages Information System (OLIS), the Attendance, Leave and Overtime System (ALOS) and the Incumbent System. Operationally, use of on-line terminals or direct data entry and retrieval was extended beyond the National Capital Region and several specialized statistical sampling applications were undertaken. At the end of fiscal year 1977-78 the clientele of the Personnel Applications Centre numbered 45.

The Advisory Bureau for Computing continued to provide a secretariat staff to the Government EDP Standards Committee (GESC). In addition to EDP standards development activity, the GESC published three major journals of development. These journals specify the form of future versions of certain computer programming languages.

Bureau of Management Consulting

The Bureau of Management Consulting, with a professional staff of 100, carried out 375 consulting assignments for federal, provincial and foreign governments in 60 client departments and agencies during the year. Work was completed on the management of a five-year, major multi-disciplinary study for the federal republic of Nigeria and consulting assignments were also undertaken for the governments of Guyana, Afghanistan and Antigua.

During 1977-78, increased emphasis was placed on studies in program evaluation, productivity improvement, financial management and energy conservation.

Assignments also were carried out on project planning, manpower planning, operational planning, organization development and computer systems and design.

Participation by private sector consulting organizations in the Bureau of Management Consulting's work increased during 1977-78.

In addition to the major functions carried out by the Services Administration, considerable success was achieved in meeting overall government objectives.

Performance Measurement

During 1977-78, existing performance measurement systems were expanded, and new systems developed. By April 1, 1978, all areas of Services were being monitored through the use of performance indicators. Performance measurements now in use concentrate on ensuring the efficiency of Services' operations and the level of service it provides to its clients. Senior management also uses them to make the decisions that affect Services' activities.

Strategic Planning

The planning process in 1977-78 provided Services with a framework within which it could develop a plan for the future covering a period of up to five years and, in some cases, beyond. This is essential for Services to ensure the best possible use of resources and ensure more efficient service and savings.

The planning process was co-ordinated with external demands for plans and reports imposed on the department in the administration, personnel and financial areas. Both long-range and short-range goals were set and projections for the financial and personnel resources required to meet them were made. The branches, bureaus and sectors developed the goals and requirements, and the Planning Branch co-ordinated all the submissions, reviewing them for consistency before presentation by the managers.

The Services plan was presented by the deputy minister to the Minister in the fall of 1977. This presentation included an outline of the three major planning areas: long-range goals, short-range goals, and plans for the program forecast period.

Move to Hull

In 1977, most of the offices of the department moved from Ottawa to Phase III of the Place du Portage complex in Hull, one of the largest federal buildings in Canada. It provides 88,000 square metres of rentable space and accommodation for a staff of 4,000. The move was one of the largest ever undertaken by this department in co-operation with the Department of Public Works. The move, begun in May, was completed in November.

Official Languages

Twenty-one employees of Services were enrolled in the Public Services Commission Language Training Program on March 31, 1978, compared to 121 on November 30, 1976. A total of 301 employees have graduated from the program. In addition, 193 employees are enrolled in the department's In-House Language Training Programs.

A five-member task force was created in Services for the period of November 1977 to April 1978 to arrange the preparation of Services Official Languages Plan. The plan included a comprehensive review of the current situation with respect to service to the public in both official languages, opportunities in language of work, and equitable participation. It also included details on activities intended to ensure the fullest application of the policy.

FINANCIAL STATEMENTS

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Statement of Expenditures for the year ended March 31, 1978
(with comparative figures for the year ended March 31, 1977)
(In thousands of dollars)

	<u>1977-78</u>	<u>1976-77</u>
Statutory - Minister of Supply and Services	22	22
ADMINISTRATION PROGRAM		
VOTE 1		
Management Services	1,155	1,011
Personnel	1,552	1,607
Administration Services	7,934	9,264
Comptroller	1,893	2,717
Emergency Supply Planning	745	665
Grants to Municipalities in Lieu of Taxes	NIL	168
Contributions to Superannuation Accounts	<u>965</u>	<u>845</u>
	14,244	16,277
Less: Receipts and Revenues Credited to the Vote	<u>4,940</u>	<u>5,561</u>
	9,304	10,716
SERVICES PROGRAM		
VOTE 15		
Program Administration	2,622	2,087
Public Service Compensation Administration	32,880	28,812
Social and Economic Assistance Payment Administration	26,103	22,844
Accounts Payable and Other Payments Administration	11,049	9,760
Accounts of Canada and Reporting Services	22,114	17,904
Management Financial and Other Services	27,879	22,578
Contributions to Superannuation Accounts	<u>9,694</u>	<u>7,298</u>
	132,341	111,283
Less: Receipts and Revenue Credited to the Vote	<u>40,498</u>	<u>32,857</u>
	91,843	78,426

CANADIAN ARSENALS LIMITED

VOTE 20

	<u>1977-78</u>	<u>1976-77</u>
Net Expenditures	1,200	2,209

CANADIAN COMMERCIAL CORPORATION

VOTE 25

	<u>1977-78</u>	<u>1976-77</u>
Net Expenditures	10,272	8,242

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

COMPARATIVE SUMMARY

	<u>1977-78</u>	<u>1976-77</u>
<u>Non-Tax Revenue</u>		
Return on Investments	\$11,137,927.10	\$ 8,044,965.40
Proceeds from Sales	10,180,726.99	3,179,174.41
Service and Service Fees	867,574.02	9,411.49
Refunds of Previous Years Expenditure	639,874.87	447,971.59
Miscellaneous	<u>1,296,118.17</u>	<u>2,531,547.76</u>
	\$24,122,221.15	\$14,213,070.65

Report to the
Minister of Supply and Services
on the examination of the accounts and financial statements of the
SUPPLY REVOLVING FUND
for the year ended March 31, 1978

The Honourable Jean-Pierre Goyer,
P.C., LL.B., M.P.,
Minister of Supply and Services,
Ottawa, Ontario

I have examined the balance sheet of the Supply Revolving Fund as at March 31, 1978 and the statements of operations, retained earnings, changes in financial position and contributed capital for the year then ended. My examination was made in accordance with generally accepted auditing standards, and accordingly included such tests and other procedures as I considered necessary in the circumstances.

As described in Note 2(a)(i), to the financial statements, revenue arising from the negotiation and administration of certain acquisition contracts on behalf of departments and agencies is recorded evenly over periods of up to 36 months after the date of contract award. The period in which revenues are recognized does not necessarily correspond to the period in which costs related to the same contracts are included in the accounts. Costs, including those arising prior to the awarding of contracts, are charged to expense in the year in which they are incurred. At March 31, 1978, deferred acquisition service revenue arising from the application of this recording method amounted to \$14.6 million and included amounts which should have been recognized as revenue during the year. The Fund has not determined the extent of overstatement of deferred acquisition service revenue and the corresponding understatement of retained earnings on the balance sheet.

As described in Note 5 to the financial statements, all leasehold improvement costs have been charged to the operations of the Fund for the current year and not amortized over their useful life.

As described in Note 3 to the financial statements, the Fund has changed its method of accounting for inventories by including published government specifications and standards. I was unable to verify the accuracy of the amount of these inventories at April 1, 1977.

In my opinion, except for:

- the failure to recognize earned revenue as described in the third preceding paragraph, and
- the failure to amortize leasehold improvement costs over their useful life as described in the second preceding paragraph, and
- any adjustment which might have been required had I been able to verify the inventories of the specifications and standards as referred to in the preceding paragraph, and
- the failure to record a provision for employee benefits as described in Note 2(a)(ii) to the financial statements,

these financial statements present fairly the financial position of the Fund as at March 31, 1978 and the results of its operations and the change in its financial position for the year then ended in accordance with generally accepted accounting principles applied, after giving retroactive effect to the change in accounting for specifications and standards inventories referred to in Note 3 to the financial statements, on a basis consistent with that of the preceding year.


Deputy Auditor General,
for the Auditor General of Canada

Ottawa, Ontario
September 15, 1978

SUPPLY REVOLVING FUND

(Authorized by Supply and Services Vote L6d, Appropriation Act No. 1, 1975 as amended)

Balance Sheet as at March 31, 1978

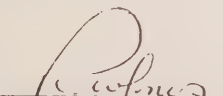
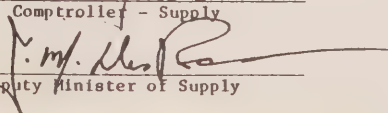
<u>ASSETS</u>			<u>LIABILITIES</u>		
	<u>1978</u>	<u>1977</u>		<u>1978</u>	<u>1977</u>
Current			Current		
Accounts receivable	\$ 74,737,835	\$ 59,683,671	Accounts payable and accrued liabilities	\$ 29,392,932	\$ 22,458,198
Current portion of EDP equipment contracts receivable	2,818,355	2,859,694	Due to Canada	7,555,937	4,744,491
Other current assets	149,987	115,751	Customers' deposits	143,306	503,751
Acquisition contract fees	14,582,211	14,792,238	Deferred subscription revenue	511,907	571,666
Inventories (Note 3)			Deferred acquisition service revenue	14,582,211	14,792,238
Stocked item supply	14,159,546	13,395,973	Current portion of long-term debt (Note 4)	<u>4,568,202</u>	<u>3,882,632</u>
Printing work in progress	1,876,592	1,531,006		56,754,495	46,952,976
Printing materials and supplies	1,855,337	1,458,825	Long-term debt (Note 4)		
Publications	<u>2,107,508</u>	<u>2,527,800</u>	Advances from Canada for working capital	54,402,428	47,452,532
	112,287,371	96,364,958	Less: Funds for replacement of capital facilities	<u>160,001</u>	<u>170,946</u>
Fixed				54,242,427	47,281,586
At appraised value	3,415,450	3,831,124	Advances from Canada for fixed assets and EDP equipment (net of current portion)	<u>10,110,387</u>	<u>6,412,580</u>
At cost	<u>14,776,337</u>	<u>10,950,225</u>		64,352,814	53,694,166
	18,191,787	14,781,349			
Less: Accumulated depreciation	<u>7,482,195</u>	<u>6,081,340</u>			
	10,709,592	8,700,009			
Other long-term assets					
EDP equipment contracts receivable (net of current portion)	5,605,967	3,077,796			
Crown copyrights at nominal value	1	1			
	<u>\$128,602,931</u>	<u>\$108,142,764</u>			

EQUITY OF CANADA

Contributed capital	4,495,622	4,495,622
Retained earnings	<u>3,000,000</u>	<u>3,000,000</u>
	7,495,622	7,495,622
	<u>\$128,602,931</u>	<u>\$108,142,764</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Certified correct:


Comptroller - Supply

Deputy Minister of Supply

SUPPLY REVOLVING FUND

Statement of Operations for the year ended March 31, 1978

	<u>1978</u>	<u>1977</u>
Sales		
Printing products purchased from commercial suppliers	\$ 64,260,301	\$ 56,336,256
Printing produced in government-owned facilities	46,112,513	42,169,614
Publications	5,552,981	5,126,640
Acquisition services	66,756,232	56,180,491
Transportation - freight, travel and removal	62,497,224	53,514,437
Stocked item supply	48,830,737	43,524,059
Exhibits and displays	8,711,917	6,179,068
Other services	<u>8,557,107</u>	<u>5,631,867</u>
	<u>311,279,012</u>	<u>268,662,432</u>
Expenses (including depreciation of \$1,779,904 in 1978; \$1,345,629 in 1977)		
Cost of sales	206,829,593	177,477,358
Administrative and general expenses	97,464,607	87,436,509
Interest	<u>3,417,705</u>	<u>4,107,292</u>
	307,711,905	269,021,159
Less: Recovered from Supply and Services Vote 5 for free and subsidized distribution	<u>3,409,563</u>	<u>3,000,000</u>
	<u>304,302,342</u>	<u>266,021,159</u>
	6,976,670	2,641,273
Leasehold improvement costs (Note 5)	<u>623,134</u>	<u>-</u>
Income for the year	<u>\$ 6,353,536</u>	<u>\$ 2,641,273</u>

Note: For combination purposes, sales and cost of sales in the amount of \$29,762,833 (\$27,766,066 in 1977) have been eliminated. Of this amount \$14,303,500 (\$11,123,729 in 1977) relates to printing products purchased from commercial suppliers and \$4,881,732 (\$4,486,904 in 1977) relates to printing produced in government-owned facilities.

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

SUPPLY REVOLVING FUND

Statement of Retained Earnings for the year ended March 31, 1978

	<u>1978</u>	<u>1977</u>
Balance at beginning of the year as previously reported	\$ 3,000,000	\$ 3,000,000
Opening deficit of the Expositions Revolving Fund	(297,599)	-
Opening deficit of the Publishing Revolving Fund	-	(196,782)
Adjustment of prior year's income for Canadian Government Specifications Board Inventory recorded for the first time (Note 3)	500,000	500,000
Amount due to Canada	<u>(202,401)</u>	<u>(303,218)</u>
As restated	3,000,000	3,000,000
Income for the year	6,353,536	2,641,273
Recovered from Supply and Services Vote 5a (5d in 1977)	<u>1,000,000</u>	<u>1,800,000</u>
	10,353,536	7,441,273
Amount due to Canada	<u>(7,353,536)</u>	<u>(4,441,273)</u>
Balance at end of the year	<u>\$ 3,000,000</u>	<u>\$ 3,000,000</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

SUPPLY REVOLVING FUND

Statement of Changes in Financial Position for the year ended March 31, 1978

	<u>1978</u>	<u>1977</u>
Funds provided		
Income for the Year	\$ 6,353,536	\$ 2,641,273
Add: Items not requiring an outlay of funds		
Depreciation	1,779,904	1,381,261
Adjustments/loss of disposals of fixed assets	<u>291,241</u>	<u>100,682</u>
	8,424,681	4,123,216
Recovery from Supply and Services Vote 5a (Vote 5d in 1977)	1,000,000	1,800,000
Advances received from Canada for -		
Fixed assets	9,714,303	9,951,290
Working capital	6,960,841	2,760,856
Portion of long-term EDP equipment contracts receivable which became current	3,981,324	4,593,809
Increase in contributed capital	<u>-</u>	<u>56,046</u>
	<u>30,081,149</u>	<u>23,285,217</u>
Funds applied		
Transfer of earnings to Canada	7,353,536	4,441,273
Acquisition of fixed assets	4,080,728	3,540,997
Increase in EDP equipment contracts receivable	6,509,495	7,671,605
Portion of long-term advances from Canada for fixed assets which became current	<u>6,016,496</u>	<u>5,615,071</u>
	<u>23,960,255</u>	<u>21,268,946</u>
Increase in working capital	6,120,894	2,016,271
Working capital at beginning of the year	<u>49,411,982</u>	<u>47,395,711</u>
Working capital at end of the year	<u>\$55,532,876</u>	<u>\$49,411,982</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

SUPPLY REVOLVING FUND

Statement of Contributed Capital for the year ended March 31, 1978

	<u>1978</u>	<u>1977</u>
Balance at beginning of the year as previously reported	\$4,159,269	\$3,970,304
Opening contributed capital of Publishing Revolving Fund	-	132,919
Opening contributed capital of Expositions Revolving Fund	<u>336,353</u>	<u>336,353</u>
As restated	4,495,622	4,439,576
Fixed assets transferred to the Supply Revolving Fund at appraised value	<u>-</u>	<u>56,046</u>
Balance at end of the year	<u>\$4,495,622</u>	<u>\$4,495,622</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

SUPPLY REVOLVING FUND

Net Advances from Canada for Working Capital

Reconciliation with Consolidated Revenue Fund
as at March 31, 1978

	<u>1978</u>	<u>1977</u>
Balance per balance sheet	\$54,242,427	\$47,281,586
Funds received after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund as repayment of advances at that date	<u>64,429,139</u> (10,186,712)	<u>54,751,872</u> (7,470,286)
Payments made after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund as advances at that date	<u>20,606,217</u>	<u>18,250,735</u>
Balance per Consolidated Revenue Fund	<u>\$10,419,505</u>	<u>\$10,780,449</u>

SUPPLY REVOLVING FUND

Notes to the Financial Statements
March 31, 1978

Purpose and Authority

The objective of the Fund is to acquire and provide, in the most economical manner, goods, printing, publishing, exhibits and displays and related services required by departments and agencies taking into account the contribution of procurement to the realization of national objectives.

The Supply Revolving Fund was authorized by Supply and Services Vote L6d, Appropriation Act No. 1, 1975. Amendments to the appropriation authorized that the operations of the Supply Revolving Fund be combined with the operations of the Printing Revolving Fund effective April 1, 1975, with the Publishing Revolving Fund effective April 1, 1976 and with the Expositions Revolving Fund effective April 1, 1977.

The Supply Revolving Fund has an authorized working capital limit of \$75,000,000. Fixed assets are financed by loan votes.

Significant Accounting Policies

a) Revenue and Expense

Revenue and expense are recorded on the accrual basis of accounting with the following variations:

- (i) The accrual policy for recording certain revenue in the Science and Engineering Procurement Service is based on detailed and validated statistical analysis of the procurement workload. This policy was implemented to avoid expensive record keeping while respecting the need for adherence to the generally

accepted accounting principle of matching costs and revenue. Contracts ranging in value from \$200,000 to \$1,000,000 require 18 months on average to complete and revenue is recorded evenly over 18 months commencing the month the contract is awarded. Contracts with a value in excess of \$1,000,000 require 36 months on average to complete and revenue is recorded evenly over 36 months commencing the month the contract is awarded. Certain other large contracts are administered on a project management basis and the actual cost of the project is recorded as revenue in each accounting period over the entire life of the project. Management recognizes that some revenue is earned prior to the contract award date but is of the opinion that the accounting principle of matching costs and revenue is not seriously violated since on average, revenue will be accruing on other contracts that have been completed.

- (ii) Employee benefits are expensed in the period in which the payments are made. The unaccrued liability at March 31, 1978 has been estimated at \$20,321,000 for employee termination benefits (\$15,700,000 in 1977) and \$3,426,000 for vacation pay (not available in 1977).

(b) Depreciation

Depreciation is calculated on a straight-line basis over the estimated useful life of the fixed assets, generally 5 to 10 years.

(c) Inventories

Inventories of supplies and printing materials are valued at the lower of cost and replacement

cost. Inventories of work in process and finished products (publications) are valued at the lower of cost and net realizable value.

(d) EDP Equipment Contracts Receivable

The Treasury Board, on March 2, 1976, authorized the Supply Revolving Fund to purchase, through a Capital Loan Vote, designated EDP equipment approved by Treasury Board for client departments. The capital, interest and any other costs are recoverable from departments over a one to five-year period. These transactions have been recorded as accounts receivable (title to the equipment remains with the Supply Revolving Fund) and the original cost of the equipment, less capital repayments due or paid by client departments to March 31, 1978 has been shown as current and long-term assets on the Balance Sheet.

3. Change in Accounting Policy

During the year the Fund adopted the policy of recording published government specifications and standards as a stocked item supply inventory. Previously, their cost was charged to administrative and general expenses. The change had the effect in 1978 of increasing inventories and amount due to Canada by \$529,000 and of decreasing administrative and general expenses by \$29,000. The change has been applied retroactively and the previous year's financial statements have been restated accordingly. For the year ended March 31, 1977 inventories and due to Canada have been increased by \$500,000; administrative and general expenses have not been changed because the values of the inventories at the beginning and end of the year were equal. The opening retained earnings for the year ended March 31, 1977 has also been restated to reflect this change in accounting policy.

4. Long-Term Debt

	<u>1978</u>	<u>1977</u>
(a) Advances from Canada for working capital	\$54,402,428	\$47,452,532

The amount charged to the Supply Revolving Fund at any time shall not exceed seventy-five million dollars. Interest on the outstanding balance is calculated monthly at 8 5/8% per annum (8 7/8% in 1977).

(b) Funds for replacement of capital assets	(160,001)	(170,946)
---	-----------	-----------

The Supply Revolving Fund may repay capital loans or purchase fixed assets through the Consolidated Revenue Fund to the extent of depreciation on fixed assets charged to operations. These amounts represent the remaining funds at March 31 available for this purpose.

	<u>54,242,427</u>	<u>47,281,586</u>
(c) Advances from Canada for fixed assets and EDP equipment	14,678,589	10,295,212

These amounts have been authorized by the Treasury Board for the purchase of fixed assets. Interest is calculated monthly on the outstanding balance at varying rates (7-10%). The advances are repayable as follows:

1979	\$ 4,568,202
1980	4,196,667
1981	3,988,219
1982	1,284,539
1983	<u>640,962</u>
	<u>\$14,678,589</u>

(d) Current portion of debt	<u>(4,568,202)</u>	<u>(3,882,632)</u>
Long-term debt	<u>\$64,352,814</u>	<u>\$53,694,166</u>

5. Leasehold Improvement Costs

The leasehold improvement costs of \$623,134 for the year ended March 31, 1978 for areas occupied in the new Department of Supply and Services Headquarters Building were charged to operations on the advice of Treasury Board. Parliament voted the necessary funds (50% in 1975-76 and 50% in 1976-77), however, delays in the Department of Public Works' building program precluded the expenditure of the voted funds in the appropriate years.

6. Merging of the Supply Revolving Fund and the Expositions Revolving Fund

Supplementary Estimates (A) 1977-78 provided funds for the reimbursement of the estimated loss to September 30, 1977 of the Expositions Revolving Fund in the amount of \$1,000,000. Supplementary Estimates (B) 1977-78 provided for the transfer of the Expositions Revolving fund loss, incurred between October 1, 1977 and March 31, 1978, not exceeding \$500,000, to the Supply Revolving Fund. The merger had the effect of decreasing net income for 1978 by \$975,307 and of decreasing the amount due to Canada by \$272,906. The previous year's financial statements have been restated accordingly. The income for the year ended March 31, 1977 has been decreased by \$2,097,599 and the amount due to Canada has been decreased by \$297,599. There was no change in retained earnings because amounts in excess of \$3,000,000 are transferable to Canada.

7. Restatement of Prior Year's Figures

The 1977 figures have been restated to conform to the 1978 presentation.

8. Insurance

The Supply Revolving Fund does not carry insurance on either its own property or the property of others held in its warehousing operations. This is in accordance with the government's policy of self insurance.

Report to the
Minister of Supply and Services
on the examination of the accounts and financial statements of the
DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND
for the year ended March 31, 1978

The Honourable Jean-Pierre Goyer,
P.C., LL.B., M.P.,
Minister of Supply and Services,
Ottawa, Ontario.

I have examined the balance sheet of the Defence Production Revolving Fund as at March 31, 1978 and the statements of operations, retained earnings and changes in financial position for the year then ended. My examination was made in accordance with generally accepted auditing standards, and accordingly included such tests and other procedures as I considered necessary in the circumstances, except as explained below.

As described in Note 5 to the financial statements, a legal suit has been filed against a supplier for the recovery of a loan for \$1.7 million. The ultimate outcome of the litigation is uncertain at this time and I was unable to satisfy myself as to the collectibility of the loan.

In my opinion, subject to the effect any adjustment which might have been required as a result of the matters referred to in the preceding paragraph these financial statements present fairly the financial position of the Fund as at March 31, 1978 and the results of its operations and the changes in its financial position for the year then ended in accordance with generally accepted accounting principles applied, after giving retroactive effect to the change in the method of accounting for revenue referred to in Note 3 to the financial statements, on a basis consistent with that of the preceding year.



Deputy Auditor General
for the Auditor General of Canada

Ottawa, Ontario
August 11, 1978

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND
(Established under section 15 of the Defence Production Act)


Balance Sheet as at March 31, 1978

<u>ASSETS</u>			<u>LIABILITIES</u>		
	<u>1978</u>	<u>1977</u>		<u>1978</u>	<u>1977</u>
Current			Current		
Accounts receivable	\$13,232,220	\$15,727,208	Accounts payable and accrued liabilities	\$ 4,103,556	\$ 4,000,629
Accrued revenue (Note 4)	3,814,593	4,091,084	Federal sales tax payable	1,492,132	1,432,824
Loan receivable (Note 5)	1,724,008	1,724,008	Progress billings to customers (Note 2)	12,337,374	18,176,020
Progress billings from suppliers (Note 2)	6,109,095		Advances from customers	1,117,340	-
Inventories (Note 2)	<u>8,381,316</u>	14,490,411	Due to Canada	-	<u>2,647,165</u>
Advances to supplier	<u>1,073,921</u>	-		19,050,402	26,256,638
	34,335,153	47,232,955	Long-term debt		
Long-term receivable (Note 6)	<u>2,099,896</u>	<u>2,205,760</u>	Advances from Canada	<u>17,384,647</u>	<u>23,182,077</u>
	<u>\$36,435,049</u>	<u>\$49,438,715</u>		<u>\$36,435,049</u>	<u>\$49,438,715</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Approved on behalf of the Department:


Deputy Minister of Supply


Comptroller - Supply

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Statement of Operations for the year ended March 31, 1978

	<u>1978</u>	<u>1977</u>
Sales of defence supplies (Note 3)	\$51,042,934	\$46,748,462
Cost of sales	<u>51,042,934</u>	<u>46,748,462</u>
Income from operations	-	-
Interest income	<u>-</u>	<u>637,959</u>
Income for the year	<u>\$ -</u>	<u>\$ 637,959</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Statement of Retained Earnings
for the year ended March 31, 1978

	<u>1978</u>	<u>1977</u>
Balance at beginning of the year	\$ -	\$ -
Income for the year	<u>-</u>	<u>637,959</u>
	-	637,959
Amounts transferable to Canada (Note 1)	<u>-</u>	<u>(637,959)</u>
Balance at end of the year	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Statement of Changes in Financial Position for the year ended March 31, 1978

	<u>1978</u>	<u>1977</u>
Funds provided		
Income for the year	\$ -	\$ 637,959
Collection of long-term receivable	105,864	757,959
Repayment of long-term loan by supplier	<u>-</u>	<u>500,000</u>
	<u>105,864</u>	<u>1,895,918</u>
Funds applied		
Repayment of advances from Canada	5,797,430	7,305,521
Transferable to Canada	-	637,959
Long-term loan to supplier	<u>-</u>	<u>500,000</u>
	<u>5,797,430</u>	<u>8,443,480</u>
Decrease in working capital	5,691,566	6,547,562
Working capital at beginning of the year	<u>20,976,317</u>	<u>27,523,879</u>
Working capital at end of the year	<u>\$15,284,751</u>	<u>\$20,976,317</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Advances from Canada

Reconciliation with Consolidated Revenue Fund as at March 31, 1978

	<u>1978</u>	<u>1977</u>
Balance per balance sheet	\$17,384,647	\$23,182,077
Funds received after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund as repayments of advances at that date	(9,381,778)	(17,015,741)
Payments made after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund as advances at that date	4,196,214	6,031,050
Interest income transferred after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund at that date	<u>-</u>	<u>2,647,165</u>
Balance per Consolidated Revenue Fund	<u>\$12,199,083</u>	<u>\$14,844,551</u>

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Notes to Financial Statements
March 31, 1978

1. Objectives and Operations of the Fund

The Defence Production Revolving Fund has been authorized by Section 15 of the Defence Production Act with authority to draw funds from the Consolidated Revenue Fund up to \$100 million. The Fund is a working capital advance as defined in the instructions contained in Treasury Board Circular 1970-7.

The objectives of the Fund are as follows:

- (a) to finance the stockpiling of defence supplies or strategic materials;
- (b) to make loans or advances to aid in defence procurement such as working capital loans as advance payments on contracts but not including loans or advance payments for capital purposes; and
- (c) to permit initial payments for defence supplies which can be promptly billed to a government department, agency or an associated government in advance of delivery of goods.

Retained earnings are transferred to Canada as non-tax revenue. Reimbursement of a deficit is contingent upon a parliamentary appropriation.

Interest is not charged on working capital advances to the Fund.

2. Significant Accounting Policies

(a) Progress Billings

Progress payments and accrued liabilities to suppliers for defence supplies requisitioned by government departments or agencies and located on the suppliers' premises are recorded in the accounts as progress billings from suppliers. Under the terms of the contracts, the suppliers are liable to the Fund until delivery takes place.

Billings to customers for these defence supplies which have not yet been delivered are recorded in the accounts as progress billings to customers.

(b) Inventories

Inventories consist of stockpiled defence supplies and component items purchased from suppliers and delivered to a prime contractor as government supplied materials for inclusion in finished products. Inventories are valued at the lower of cost and replacement cost.

Component items valued at \$7,409,361 are included in inventories in 1978. Previously, the costs of these components were included with progress billings from suppliers. The comparative figures for 1977 are not available.

3. Change in Accounting Policy -
Revenue Recognition

During the year, the Fund adopted the policy of recognizing all sales when finished products are delivered to customers. Previously, sales of defence supplies were recorded when materials were delivered or progress payments were made or accrued to suppliers. The change had the effect, in 1978, of decreasing accrued revenue and progress billings to customers by \$875,722 and of decreasing sales and cost of sales by \$10,182,061. This change in policy has been applied retroactively and the previous years' financial statements have been restated accordingly. For the year ended March 31, 1977, accrued revenue has been decreased by \$6,740,359, progress billings from suppliers by \$3,389,343, progress billings to customers by \$10,129,702 and sales and cost of sales by \$15,137,767.

4. Accrued Revenue

This represents shipments of finished goods to March 31 that were not invoiced to customers by that date.

5. Loan Receivable

This represents the balance of a 1972 non interest bearing loan, the due date of which is in dispute. Legal counsel is of the opinion that the loan was due on August 4, 1976 and that there will be no loss to the Fund.

6. Long-Term Receivable

In accordance with the terms of an agreement, collection of the long-term receivable is dependent on the recipient's ability to make sales. Should the sales be insufficient to retire the debt, any balance owing will be recovered from the Department of National Defence.

7. Comparative Figures

Comparative figures have been reclassified to conform to the current year's presentation.

Au cours de l'année, le Fonds a adopté comme pratique comptable, d'inscrire les ventes au moment de la livraison des produits finis aux clients. Auparavant, les ventes d'approvisionnements de défense étaient inscrites au moment de la livraison du matériel ou lorsque des paiements échelonnés étaient effectués aux fournisseurs ou qu'ils étaient dus à ces derniers. Cette modification a eu pour effet, en 1978, de diminuer de \$875,722 le montant des revenus courus et des factures échelonnées aux clients et de réduire de \$10,182,061 le montant des ventes et le coût des ventes. Cette modification des conventions comptables a été appliquée rétro-activement et les états financiers des années précédentes ont été redressés en conséquence. Pour l'année terminée le 31 mars 1977, les redressements étaient les suivants: diminution de \$6,740,359 au titre des revenus courus, diminution de \$3,389,343 au titre des factures échelonnées provenant des fournisseurs, diminution de \$10,129,702 au titre des factures échelonnées aux clients et diminution de \$15,137,767 au titre des ventes et du coût des ventes.

4. Revenus courus

5. Prêt à recevoir

Ce poste représente les livraisons de biens finis au 31 mars qui, à cette date, n'avaient pas été facturés aux clients.

5. Prêt à recevoir

Ce poste représente le solde d'un prêt sans intérêt, consenti en 1972, au sujet duquel on n'arrive pas à s'entendre sur la date du remboursement. Les conseillers juridiques sont d'avis que le prêt venait à échéance le 4 août 1976 et qu'il n'y aura pas de perte pour le Fonds.

6. Somme à recevoir à long terme

En conformité avec les clauses d'une entente, le recouvrement de cette somme à recevoir à long terme est fonction de la possibilité du récipiendaire d'effectuer des ventes. Si le montant des ventes est insuffisant pour rembourser le montant de la dette, le solde sera recouvert du ministère de la Défense nationale.

7. Chiffres comparatifs

Les chiffres comparatifs ont été présentés en fonction de la représentation utilisée pour l'année courante.

FONDS RENOUVELABLE DE LA
PRODUCTION DE DÉFENSE

Notes aux états financiers
du 31 mars 1978

1. Objectifs et exploitation du Fonds

Le Fonds renouvelable de la production de défense a été autorisé en vertu de l'article 15 de la Loi sur la production de défense et comporte l'autorisation de puiser au Fonds du revenu consolidé des sommes pouvant atteindre un maximum de \$100 millions. Le Fonds constitue une avance de fonds de roulement tel que défini dans les directives de la circulaire no 1970-7 du Conseil du Trésor.

Les objectifs du Fonds sont les suivants:

a) financer le stockage des approvisionnements de défense ou des matériaux stratégiques;

b) permettre l'octroi de prêts ou d'avances afin de faciliter les achats concernant la défense, par exemple par le biais de prêts de fonds de roulement ou de paiements anticipés au titre des contrats; toutefois, les prêts ou les paiements anticipés ne peuvent être utilisés au titre de dépenses en capital; et c) permettre un premier paiement au titre d'approvisionnements de défense qui peuvent être rapidement facturés à un ministre, à un organisme gouvernemental ou à un gouvernement associé, avant que n'ait eu lieu la livraison des biens.

Les bénéfices non répartis sont virés au gouvernement du Canada à titre de revenus non fiscaux. Le remboursement d'un déficit est assujéti au vote d'un crédit parlementaire.

2.

a) Factures échelonnées

Aucun intérêt n'est perçu au titre des avances de fonds de roulement consenties au Fonds renouvelable.

Principales conventions comptables

Les paiements échelonnés aux fournisseurs et la dette courue à leur égard, au titre d'approvisionnements de défense commandés par des ministères ou des organismes gouvernementaux et qui sont demeurés dans les entrepôts des fournisseurs, sont inscrits aux comptes à titre de factures échelonnées provenant des fournisseurs. En vertu des clauses des contrats, les fournisseurs sont débiteurs du Fonds tant que les approvisionnements n'ont pas été livrés. Les factures établies pour les clients, en ce qui a trait aux approvisionnements de défense qui n'ont pas encore été livrés, sont inscrites aux comptes à titre de factures échelonnées aux clients.

b) Stocks

Les stocks sont constitués d'approvisionnements de défense stockés et de composantes achetées des fournisseurs et livrées à un entrepreneur principal comme matériel fourni par le gouvernement pour l'assemblage des produits finis. Les stocks sont évalués au prix coûtant ou à la valeur de remplacement, selon le moins élevé des deux.

On a inclu dans les stocks, en 1978, des composantes évaluées à \$7,409,361. Auparavant, le coût de ces composantes était porté au poste des factures échelonnées provenant des fournisseurs. Nous n'avons pu obtenir de données comparatives pour 1977.

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

Avances du Canada

Conciliation avec le Fonds du revenu consolidé
au 31 mars 1978

	1978	1977
Solde selon le bilan	\$17,384,647	\$23,182,077
Fonds reçus après le 31 mars, mais inscrits au Fonds du revenu consolidé à titre de remboursements d'avances à cette date	(9,381,778)	(17,015,741)
Paiements effectués après le 31 mars, mais inscrits au Fonds du revenu consolidé à titre d'avances à cette date	4,196,214	6,031,050
Revenus d'intérêt virés après le 31 mars, mais inscrits au Fonds du revenu consolidé à cette date	-	2,647,165
Solde selon le Fonds du revenu consolidé	\$12,199,083	\$14,844,551

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

Etat de l'évolution de la situation financière
pour l'année terminée le 31 mars 1978

1978	1977	Provenance des fonds
\$ -	\$ 637,959	Revenus nets pour l'année
105,864	757,959	Perception des sommes à recevoir à long terme
-	500,000	Remboursement, par un fournisseur, d'un prêt à long terme
105,864	1,895,918	Utilisation des fonds
5,797,430	7,305,521	Remboursement des avances du Canada
-	637,959	Montants à virer au gouvernement du Canada
-	500,000	Prêt à long terme à un fournisseur
5,797,430	8,443,480	Diminution du fonds de roulement
5,691,566	6,547,562	Fonds de roulement au début de l'année
20,976,317	27,523,879	Fonds de roulement à la fin de l'année
\$15,284,751	\$20,976,317	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉPENSE

Etat des bénéfices non répartis
pour l'année terminée le 31 mars 1978

1978	1977
Solde au début de l'année	\$ -
Revenus nets pour l'année	637,959
Montants à virer au gouvernement du Canada (Note 1)	-
Solde à la fin de l'année	\$ -

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

Etat de l'exploitation
pour l'année terminée le 31 mars 1978

	1978	1977
Ventes - approvisionnements de défense (Note 3)	\$51,042,934	\$46,748,462
Coût des ventes	51,042,934	46,748,462
Revenus provenant de l'exploitation	-	-
Revenus d'intérêt	-	637,959
Revenus nets pour l'année	\$ -	\$ 637,959

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE
(Établi en vertu de l'article 15 de la Loi sur la production de défense)

Bilan au 31 mars 1978

ACTIF		PASSIF	
1978		1978	
1977		1977	
Comptes à recevoir		Comptes à payer et passif couru	
\$13,232,220	\$15,727,208	\$ 4,103,556	\$ 4,000,629
Revenus courus (Note 4)		Taxe de vente fédérale à payer	
3,814,593	4,091,084	1,492,132	1,432,824
Prêt à recevoir (Note 5)		Factures échelonnées aux clients (Note 2)	
1,724,008	1,724,008	12,337,374	18,176,020
Actures échelonnées provenant des fournisseurs (Note 2)		Avances consenties par les clients	
6,109,095	14,490,411	1,117,340	-
Stocks (Note 2)		Sommes dues au gouvernement du Canada	
8,381,316	1,073,921	-	2,647,165
Avances à un fournisseur		Dette à long terme	
1,073,921	47,232,955	19,050,402	26,256,638
Long terme (Note 6)		Avances du Canada	
2,099,896	2,205,760	17,384,647	23,182,077
Comptoir - Approvisionnements			
\$36,435,049	\$49,438,715		
Notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.			
rouvé au nom du ministre:			

Sous-ministre des Approvisionnements
J. M. McRobb
Comptoir - Approvisionnements
J. M. McRobb

Rapport au ministre

des Approvisionnements et Services

sur la vérification des comptes et des états financiers du

FONDS RENOUEVABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

pour l'année terminée le 31 mars 1978

L'honorable Jean-Pierre Goyer,

C.P., LL.B., député

Ministre des Approvisionnements

et Services

Ottawa (Ontario)

J'ai vérifié le bilan du Fonds

renouvelable de la production de défense

au 31 mars 1978 ainsi que l'état de

l'exploitation, l'état des bénéfices non

répartis et l'état de l'évolution de la

situation financière pour l'année

terminée à cette date. Ma vérification

a été effectuée conformément aux normes

de vérification généralement reconnues,

et a comporté par conséquent les

sondages et autres procédés que j'ai

jugés nécessaires dans les circons-

stances, sauf pour ce dont il est fait

mention ci-dessous.

Comme l'indique la Note 5 aux états

financiers, une poursuite en justice a

été intentée contre un fournisseur au

titre du recouvrement d'un prêt de \$1.7

million. L'issue du procès, pour le

moment, demeure incertaine et je n'ai pu

m'assurer qu'il y aurait éventuellement

recouvrement du prêt.

Le sous-vérificateur général

pour le vérificateur général du Canada

Philip Chalmers

Ottawa (Ontario)
le 11 août 1978

Le Fonds renouvelable des Approv-
 visionnements peut rembourser des
 emprunts au titre des immobilis-
 sations ou acheter des immobili-
 sations en ayant recours au Fonds
 du revenu consolidé, jusqu'à
 concurrence d'un montant équiva-
 lent à celui de l'amortissement
 des immobilisations imputé à
 l'exploitation. Ces montants
 représentent les fonds dispo-
 nibles à cette fin au 31 mars.

54,242,427 47,281,586

c) Avances du Canada pour les
 immobilisations et l'équipement
 TED

14,678,589 10,295,212

Ces montants ont été autorisés
 par le Conseil du Trésor pour
 l'achat d'immobilisations.
 L'intérêt est calculé mensuel-
 lement sur le solde impayé à des
 taux variables (7% à 10%). Les
 avances sont remboursables comme
 il suit:

1979	\$ 4,568,202
1980	4,196,667
1981	3,988,219
1982	1,284,539
1983	640,962
	<u>\$14,678,589</u>

d) Tranche à court terme de la dette

(4,568,202) (3,882,632)

Dettes à long terme

\$64,352,814 \$53,694,166

Coût des améliorations Locatives

Sur recommandation du Conseil du
 Trésor, le coût des améliorations
 Locatives aux parties occupées du
 nouvel immeuble de l'administration
 centrale du ministère des Approvi-
 sionnements et Services, soit
 \$623,134, pour l'année terminée le
 31 mars 1978, a été imputé à

8.

Assurances

27

L'exploitation. Le Parlement a voté
 les fonds nécessaires (50% en
 1975-76 et 50% en 1976-77), mais des
 retards dans le programme de
 construction du ministère des
 Travaux publics ont empêché que les
 fonds alloués soient dépensés dans
 l'année appropriée.

6. Fusion du Fonds renouvelable des
 Approvisionnementnements et du Fonds
 renouvelable des Expositions

Le Budget supplémentaire (A) pour
 1977-78 a prévu des fonds pour le
 remboursement de la perte du Fonds
 renouvelable des Expositions
 estimée, au 30 septembre 1977, à
 \$1,000,000. Le Budget supplémen-
 taire (B) de 1977-78 a permis le
 virement au Fonds renouvelable des
 Approvisionnementnements d'une perte subie
 par le Fonds renouvelable des
 Expositions entre le 1er octobre
 1977 et le 31 mars 1978, pour un
 montant ne dépassant pas \$500,000.
 La fusion a eu pour effet de réduire
 de \$975,307 le montant des revenus
 nets pour 1978 et de \$272,906 le
 montant dû au Canada. Les états
 financiers de l'année précédente ont
 été redressés en conséquence. Les
 revenus nets pour l'année terminée
 le 31 mars 1977 ont été diminués de
 \$2,097,599 et le montant dû au
 Canada a été diminué de \$297,599.
 Aucun changement n'a été apporté aux
 bénéfices non répartis étant donné
 que les montants en sus de \$3
 millions doivent être virés au
 Canada.

7. Redressement des chiffres de
 l'année précédente
 Les chiffres de l'année 1977 ont été
 redressés afin de les rendre
 conformes à la présentation de
 l'année 1978.

Le Fonds renouvelable des Approvi-
 sionnements n'a aucune assurance
 sur ses biens ou sur ceux qui
 appartiennent à d'autres et qu'il
 conserve dans ses entrepôts. Cette
 mesure est conforme à la politique
 d'auto-assurance du gouvernement.

été estimé à \$20,321,000 pour les prestations de cessation d'emploi (\$15,700,000 en 1977) et à \$3,426,000 pour la rémunération de vacances (non établie en 1977).

b) Amortissement

L'amortissement est calculé selon la méthode de l'amortissement linéaire sur la durée prévue d'utilisation des immobilisations, soit généralement de 5 à 10 ans.

c) Stocks

Les stocks de fournitures et de matériel d'imprimerie sont évalués au prix coûtant ou à la valeur de remplacement, selon la valeur de remplacement, selon le moins élevé des deux. Les travaux en cours et les produits finis (publications) sont évalués au prix coûtant ou à la valeur nette réalisable, selon le moins élevé des deux.

d) Sommes à recevoir - Contrats d'équipement TRD

Le Conseil du Trésor a autorisé, le 2 mars 1976, le Fonds renouvelable des Approvisionnements à acheter pour les ministères-clients de l'équipement TRD désigné et approuvé par le Conseil du Trésor, à l'aide d'un crédit d'emprunt pour immobilisations. Le principal, l'intérêt et tous les autres coûts sont recouverts des ministères sur une période d'un à cinq ans. Ces transactions ont été inscrites comme comptes à recevoir (le Fonds renouvelable des Approvisionnements demeure propriétaire de l'équipement) et le coût originnaire de l'équipement, diminué des remboursements de capital échus ou acquittés par les ministères-clients au 31 mars 1978, figure au bilan comme éléments d'actif "à court terme" et "à long terme".

3. Changement dans la méthode de comptabilisation

Au cours de l'année, le Fonds a commencé à inclure les spécifications et les normes publiées par le gouvernement dans les stocks d'approvisionnement. Auparavant, leur coût était imputé aux dépenses administratives et générales. Ce changement a eu pour effet, en 1978 d'augmenter la valeur des stocks et le montant dû au Canada de \$529,000 et de diminuer les dépenses administratives et générales de \$29,000. Le changement a été appliqué rétroactivement et les états financiers de l'année précédente ont été redressés en conséquence. Pour l'année terminée le 31 mars 1977, les stocks et le montant dû au Canada ont été augmentés de \$500,000 et les dépenses administratives et générales n'ont pas été changées, étant donné que la valeur des stocks au début et à la fin de l'année était la même. Les bénéfices non répartis, au début de l'année terminée le 31 mars 1977, ont également été redressés afin de tenir compte de ce changement dans la méthode de comptabilisation.

4. Dette à long terme

a) Avances du Canada pour le fonds de roulement

\$54,402,428 \$47,452,532
Le montant imputé au Fonds renouvelable des Approvisionnements ne doit jamais dépasser 75 millions de dollars. L'intérêt sur le solde impayé est calculé mensuellement à un taux annuel de 8 5/8% (8 7/8% en 1977).

b) Fonds pour le remplacement des immobilisations

(160,001) (170,946)

FONDS RENOUVELABLE DES
APPROVISIONNEMENTS

Notes aux états financiers
au 31 mars 1978

1. But et autorisation

L'objectif du Fonds est d'acquies-
et de fournir, au moindre coût, les
biens, les services d'imprimerie,
les services d'édition, les services
d'expositions et de présentations et
autres services connexes requis par
les ministères et les organismes,
compte tenu du rôle que jouent les
achats dans la réalisation des
objectifs nationaux.

Le Fonds renouvelable des Approvi-
sionnements a été autorisé par le
crédit L6d (Appropriations et
Services) de la Loi no 1 de 1975
portant affectation de crédits. Les
modifications apportées à l'affect-
tation ont autorisé le fusionnement
des opérations du Fonds renouvelable
des Approvisionnements avec celles
du Fonds renouvelable de l'Impri-
merie, avec effet le 1er avril
1975, avec le Fonds renouvelable de
l'Édition, avec effet le 1er avril
1976 et avec le Fonds renouvelable
des Expositions, avec effet le
1er avril 1977.

2. Principales conventions comptables

Le Fonds renouvelable des Approvi-
sionnements a une limite de fonds de
roulement de \$75,000,000. Les
immobilisations sont financées au
moyen de crédits d'emprunt.

a) Revenus et dépenses

Les revenus et les dépenses sont
enregistrés selon la méthode de
comptabilité d'exercice, sauf pour
les écarts suivants:

(1) La comptabilité d'exercice
qu'utilisent les services de
l'Approvisionnement scientifique
et technique pour inscrire

certaines revenus est basée sur
des analyses statistiques
détaillées et vérifiées du
volume de travail relatif aux
achats. Cette convention a été
adoptée afin d'éviter l'utili-
sation d'un système coûteux de
tenue de registres tout en
respectant l'obligation qu'il y
a d'adhérer au principe
comptable généralement reconnu
de l'appariement des coûts et
des revenus. Il faut, en
moyenne, 18 mois pour réaliser
les contrats dont la valeur
varie de \$200,000 à \$1 million
et les revenus qui en
proviennent sont répartis de
façon uniforme sur cette période
de 18 mois à partir du mois où
le contrat est accordé. Pour
les contrats dont la valeur est
supérieure à \$1 million, il
faut, en moyenne, 36 mois pour
les réaliser et les revenus qui
en proviennent sont répartis de
façon uniforme sur cette période
de 36 mois, à partir du mois où
est accordé le contrat.
Certains autres contrats
importants sont administrés à
l'aide de la technique de la
gestion de projet et le coût
réel du projet est inscrit comme
revenu au cours de chaque
exercice financier pour toute la
durée du projet.

La direction admet que certains
revenus sont gagnés avant que le
contrat ne soit accordé, mais
est d'avis qu'il n'y a pas
entorse sérieuse à la convention
comptable de l'appariement des
coûts et des revenus puisqu'en
général des revenus seront
gagnés au cours de cette période
au titre d'autres contrats déjà
terminés.

(ii) Les prestations aux employés
sont imputées aux comptes des
dépenses de la période au cours
de laquelle les paiements sont
effectués. Le passif non
comptabilisé au 31 mars 1978 a

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Avances nettes du Canada pour le fonds de roulement

Conciliation avec le Fonds du revenu consolidé

au 31 mars 1978

1978	1977
\$54,242,427	\$47,281,586
Solde selon le bilan	
Fonds reçus après le 31 mars, mais	
enregistrés dans le Fonds du revenu	
consolidé à titre de remboursement	
des avances à cette date	
64,429,139	54,751,872
(10,186,712)	(7,470,286)
Palements faits après le 31 mars, mais	
enregistrés dans le Fonds du revenu	
consolidé à titre d'avances à cette	
date	
20,606,217	18,250,735
\$10,419,505	\$10,780,449
Solde selon le Fonds du revenu consolidé	

FONDS RENOUEVABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Etat du capital d'apport
pour l'année terminée le 31 mars 1978

1977	1978
\$3,970,304	\$4,159,269
132,919	-
336,353	336,353
4,439,576	4,495,622
56,046	-
\$4,495,622	\$4,495,622

Solde au début de l'année déjà déclaré

Capital d'apport, à l'ouverture, du
Fonds renouvelable de l'éditior

Capital d'apport, à l'ouverture, du
Fonds renouvelable des Expositions

Solde redressé

Immobilisations virées au cours de
l'année au Fonds renouvelable des
Approvisionnements à la valeur
d'expertise

Solde à la fin de l'année

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUEVABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Etat de l'évolution de la situation financière
pour l'année terminée le 31 mars 1978

1978	1977	Provenance des fonds
\$ 6,353,536	\$ 2,641,273	Revenu net pour l'année
		Ajouter les éléments n'impliquant pas
		de sortie de fonds
		Amortissement
1,779,904	1,381,261	Rajustements/Perte à l'aliénation
291,241	100,682	d'immobilisations
8,424,681	4,123,216	Montant recouvert du crédit 5a des
		Approvisionnements et Services
		(Crédit 5d en 1977)
1,000,000	1,800,000	Avances provenant du Canada
		- pour les immobilisations
		- pour le fonds de roulement
9,714,303	2,760,856	Tranche courante des sommes à recevoir des
3,981,324	4,593,809	contrats d'équipement TED à long terme
-	56,046	Augmentation du capital d'apport
30,081,149	23,285,217	Utilisation des fonds
		Virement du revenu net au Canada
7,353,536	4,441,273	Acquisition d'immobilisations
4,080,728	3,540,997	Augmentation des sommes à recevoir
6,509,495	7,671,605	des contrats d'équipement TED
		Tranche courante des avances à long terme
6,016,496	5,615,071	du Canada pour les immobilisations
23,960,255	21,268,946	Augmentation du fonds de roulement
6,120,894	2,016,271	Fonds de roulement au début de l'année
49,411,982	47,395,711	Fonds de roulement à la fin de l'année
\$55,532,876	\$49,411,982	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Etat des bénéfices non répartis
pour l'année terminée le 31 mars 1978

1978	1977
Solde au début de l'année déjà déclaré	\$ 3,000,000
Déficit, à l'ouverture, du Fonds renouvelable des Expositions	(297,599)
Déficit, à l'ouverture, du Fonds renouvelable de l'Edition	-
Rajustement du revenu de l'année précédente pour les stocks du Bureau des normes du gouvernement canadien enregistrés pour la première fois (Note 3)	500,000
Montant dû au Canada	(202,401)
Solde redressé	3,000,000
Revenu net pour l'année	6,353,536
Montant recouvert du crédit 5a des Approvisionnements et Services (5d en 1977)	1,000,000
Montant dû au Canada	(7,353,536)
Solde à la fin de l'année	\$ 3,000,000

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Etat de l'exploitation
pour l'année terminée le 31 mars 1978

1978	1977	Ventes
		Produits d'imprimerie provenant de
		fournisseurs commerciaux
\$ 64,260,301	\$ 56,336,256	Produits d'imprimerie appartenant au gouvernement
46,112,513	42,169,614	Publications
5,552,981	5,126,640	Services d'acquisition
66,756,232	56,180,491	Transport - fret, voyages et déménagement
62,497,224	53,514,437	Approvisionnement d'articles stockés
48,830,737	43,524,059	Expositions et présentations
8,171,917	6,179,068	Autres services
8,557,107	5,631,867	
311,279,012	268,662,432	Dépenses (y compris l'amortissement de
		\$1,779,904 en 1978; \$1,345,629 en 1977)
		Coût des ventes
206,829,593	177,477,358	Dépenses administratives et générales
97,464,607	87,436,509	Intérêts
3,417,705	4,107,292	
307,711,905	269,021,159	Moins: Fonds recouvrés du crédit 5 des
		approvisionnements et Services pour la
		distribution gratuite et subventionnée
3,409,563	3,000,000	
304,302,342	266,021,159	Coût des améliorations locatives (Note 5)
6,976,670	2,641,273	
623,134	-	Revenu net pour l'année
\$ 6,353,536	\$ 2,641,273	

Note: Pour fins de fusionnement, les ventes et le coût des ventes s'élevant à \$29,762,833 (\$27,766,066 en 1977) ne figurent pas à l'état. De ce montant, \$14,303,500 (\$11,123,729 en 1977) ont trait à des produits d'imprimerie achetés à des fournisseurs commerciaux et \$4,881,732 (\$4,486,904 en 1977) concernent des produits d'imprimerie fabriqués dans des établissements appartenant au gouvernement.

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

(Autorisé par le crédit lbd (Approvisionnement et Services) de la Loi n° 1 de 1975 portant affectation de crédits ainsi que modifiée)

Bilan au 31 mars 1978

ACTIF		PASSIF	
1978	1977	1978	1977
Court terme			
Comptes à recevoir	\$ 74,737,835	Comptes à payer et passif court	\$ 22,458,198
sommes à recevoir -		Dû au Canada	4,744,491
Contrats d'équipement TED	2,818,355	Dépôts des clients	7,555,937
autres éléments d'actif	149,987	Revenus d'abonnements différés	511,907
à court terme		Revenus différés de services d'acquisition	14,582,211
Contrats d'acquisition	14,582,211	Tranche à court terme de la dette à long terme (Note 4)	4,568,202
Approvisionnement d'articles stockés	14,159,546	56,754,495	
Travaux d'imprimerie en cours	1,876,592	46,952,976	
Matériaux et fournitures d'imprimerie	1,855,337		
Publications	2,107,508		
	2,527,800	Avances du Canada pour le fonds de roulement	54,402,428
	1,458,825		
	96,364,958	Moins: Fonds pour le remplacement des immobilisations	160,001
		3,415,450	
		la valeur d'expertise au prix cobstant	47,281,586
		14,776,337	
		10,950,225	
		14,781,349	
		18,191,787	
		7,482,195	
		6,081,340	
		8,700,009	
autres éléments d'actif à long terme		Avances du Canada pour les immobilisations et l'équipement TED (nettes de la tranche à court terme)	10,110,387
		64,352,814	
		53,694,166	
VOIR DU CANADA			
5,605,967	3,077,796	Capital d'apport	4,495,622
à court terme		3,000,000	
Ventes de la Couronne - Valeur nominale	1	Bénéfices non répartis	7,495,622
		7,495,622	
		\$128,602,931	
		\$108,142,764	

exact

le Contrôleur, Approuvations

le Sous-ministre des Approvisionnements

notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

Rapport au ministre

des Approvisionnements et Services

sur la vérification des comptes et des états financiers du

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

pour l'année terminée le 31 mars 1978

L'honorable Jean-Pierre Goyer,
C.P., LL.B., député
Ministre des Approvisionnements
et Services
Ottawa (Ontario)

J'ai vérifié le bilan du Fonds renouvelable des approvisionnements au 31 mars 1978 ainsi que l'état de l'exploitation, l'état des bénéfices non répartis, l'état de l'évolution de la situation financière et l'état du capital d'apport pour l'année terminée à cette date. Ma vérification a été effectuée conformément aux normes de vérification généralement reconnues, et a comporté par conséquent les sondages et autres procédés que j'ai jugés nécessaires dans les circonstances.

Ainsi que déclaré à la Note 2 (i) aux états financiers, les revenus découlant de la négociation et de l'administration de certains contrats d'acquisition au nom des ministères et des agences sont répartis de façon uniforme sur des périodes allant jusqu'à 36 mois après la date où le contrat est accordé. La période à laquelle les revenus sont

reconnus ne correspond pas nécessairement à la période à laquelle les coûts rattachés à ces mêmes contrats sont portés aux comptes. Les coûts, y compris ceux apparaissant avant que les

contrats soient accordés, sont imputés aux dépenses de l'année où ils sont subis. Au 31 mars 1978, les revenus

différents de services d'acquisition découlant de l'emploi de cette méthode d'enregistrement s'élevaient à \$14.6 millions et renfermaient des montants

qui auraient dû être reconnus comme revenus durant l'année. Le Fonds n'a pas établi le montant déclaré en trop

des revenus différents de services d'acquisition ainsi que le montant déclaré en moins des bénéfices non répartis au bilan.

Ainsi que déclaré à la Note 5 aux états financiers, tous les coûts des améliorations locatives ont été imputés à l'exploitation du Fonds pour l'année

courante et n'ont pas été amortis sur la durée d'utilisation de ces améliorations.

Ainsi que déclaré à la Note 3 aux états financiers, le Fonds a changé sa méthode de comptabilisation des stocks en y

incluant les spécifications et les normes publiées par le gouvernement. Il ne m'a pas été possible de vérifier l'exactitude du montant de ces stocks au 1er avril 1977.

A mon avis, à l'exception:

- de ne pas reconnaître les revenus gagnés, comme il est indiqué au deuxième paragraphe ci-dessus,

- de ne pas amortir le coût des améliorations locatives sur leur durée d'utilisation, comme il est indiqué au troisième paragraphe ci-dessus,

- de tout rajustement qui aurait pu être nécessaire si j'avais pu vérifier les stocks de spécifications et de normes, comme il est indiqué au paragraphe précédent, et

- de ne pas inscrire une provision pour les prestations aux employés, comme il est indiqué à la Note 2 (ii) aux états financiers,

ces états financiers présentent fidèlement la situation financière du Fonds au 31 mars 1978 ainsi que les résultats de son exploitation et l'évolution de sa situation financière pour l'année terminée à cette date selon les principes comptables généralement reconnus lesquels, après avoir donné un effet rétroactif au changement dans la façon de rendre compte des stocks de spécifications et de normes ainsi que mentionnée à la Note 3 aux états financiers, ont été appliqués de la même manière qu'au cours de l'année précédente.

Le sous-vérificateur général du Canada

Rick Chaitin

Ottawa (Ontario)
le 15 septembre 1978

CREDIT 20

Dépenses

1977-78	1,200
1976-77	2,209

CORPORATION COMMERCIALE CANADIENNE

CREDIT 25

Dépenses

1977-78	10,272
1976-77	8,242

MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

RÉSUMÉ COMPARATIF

Revenu non fiscal

Produits de placements

Produits de ventes

Services et droits

Recouvrement de dépenses
d'années antérieures

Divers

1977-78	\$11,137,927.10	10,180,726.99	867,574.02	639,874.87	1,296,118.17	\$24,122,221.15
1976-77	\$ 8,044,965.40	3,179,174.41	9,411.49	447,971.59	2,531,547.76	\$14,213,070.65

MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

Etat des dépenses pour l'année terminée le 31 mars 1978
(Avec chiffres comparatifs au 31 mars 1977)
(En milliers de dollars)

1977-78	1976-77
22	22
22	22

Dépenses statutaires - Ministère des
Approvisionnement et Services

PROGRAMME D'ADMINISTRATION

CRÉDIT 1

Services de gestion	1,155	1,011
Personnel	1,552	1,607
Services administratifs	7,934	9,264
Contrôleur	1,893	2,717
Planification des approvisionnements d'urgence	745	665
Subventions tenant lieu de taxes aux municipalités	NIL	168
Contribution aux régimes de prestations des employés	965	845

Moins: Produits et recettes à valoir sur le crédit

4,940	9,304
5,561	10,716

PROGRAMME DES SERVICES

CRÉDIT 15

Administration du programme	2,622	2,087
Administration de la rémunération des employés	32,880	28,812
de la Fonction publique	26,103	22,844
d'aide sociale et économique	11,049	9,760
Administration des comptes à payer et autres paiements	22,114	17,904
Comptabilité de l'Etat et services de rapports	27,879	22,578
Services de gestion, services financiers et autres	9,694	7,298
Contribution aux régimes de prestations des employés	132,341	111,283

Moins: Produits et recettes à valoir sur le crédit

40,498	91,843
32,857	78,426

Coût total du programme

arrière, et une représentation équi-
librée des deux groupes linguistiques.
Le groupe doit également préciser les

activités visant à assurer l'application
la plus complète possible de la
politique de bilinguisme.

L'élaboration des structures et la conception de systèmes informatiques. Au cours de l'année, la participation d'organismes de consultation du secteur privé aux travaux du Bureau des conseillers en gestion s'est accrue.

En plus des principales fonctions dont elle est chargée, l'administration des Services a travaillé avec beaucoup de succès à la réalisation des objectifs communs à l'ensemble de l'administration fédérale.

Mesure de la performance

En 1977-78, les systèmes de mesure de la performance en place ont été propagés et de nouveaux systèmes, élaborés. Le 1er avril 1978, tous les secteurs de l'administration des Services étaient contrôlés au moyen d'indicateurs de rendement. Les systèmes actuels de mesure de la performance s'attachent surtout à assurer l'efficacité des opérations de l'administration des Services et à maintenir le niveau des services offerts aux clients. De plus, les cadres supérieurs s'en inspirent pour prendre les décisions qui pourront affecter l'activité des Services.

Planification stratégique

Au cours de l'année, le processus de planification a donné à l'administration des Services un cadre permettant de mettre au point un plan pour les cinq prochaines années et, dans certains cas, même au-delà. En effet, il est essentiel pour les Services de faire le meilleur usage possible des ressources, d'améliorer le service et d'accroître les épargnes.

Le processus de planification a été mis sur pied afin de satisfaire à des demandes reçues par le ministère pour l'élaboration de plans et de rapports dans les domaines de l'administration, du personnel et des finances. Des objectifs à court et à long terme ont été fixés et des projections ont été faites sur les ressources en matière de finances et de personnel nécessaires à

Emménagement à Hull

A l'automne 1977, le sous-ministre a présenté le plan de l'administration des Services au ministre. Dans son exposé, il a décrit les trois principaux secteurs de planification: les objectifs à long terme, les plans à court terme, et les plans visant la période des prévisions de programme.

Travaux publics.

En 1977, la plupart des services du ministère ont quitté Ottawa pour s'emménager à la phase III de la Place d'Orléans. L'un des complexes fédéraux les plus importants au Canada Ce complexe offre 88 000 mètres carrés d'espace à louer et des locaux pour 4 000 employés. Le transfert, échelon après échelon, est l'un des plus importants jamais entrepris par le ministère en collaboration avec les Travaux publics.

Langues officielles

Au 31 mars 1978, vingt et un employés de l'administration des Services étaient inscrits au programme de formation linguistique de la Commission de la Fonction publique comparativement à 12. Le 30 novembre 1976. Au total, 301 employés ont terminé ce programme avec succès; de plus, 193 employés prennent part aux programmes de formation linguistique internes du ministère.

En vue de la préparation du programme des langues officielles des Services, un groupe de travail composé de cinq membres a été créé à l'administration des Services pour la période de novembre 1977 à avril 1978. Le groupe est chargé de faire l'examen global de la situation actuelle en ce qui concerne le service au public dans les deux langues officielles, les possibilités d'emploi et de

services de gestion et de consultation

Conformément à la loi sur les approvi-
sionnements et services, le ministre
fournit des services de gestion et de
consultation dans des domaines comme la
vérification, la gestion et l'informa-
tion. Ces services sont assurés par
trois bureaux différents, moyennant
une rémunération.

Bureau des services de vérification

Le cours de l'année financière 1977-78,
le Bureau des services de vérification a
effectué 6,400 vérifications pour 48
ministères et organismes. Ce travail a
été effectué d'une part, par ses 500
vérificateurs, et d'autre part, par la
contribution massive des vérificateurs
du secteur privé lorsque le coût, le
volume de travail et les facteurs
lographiques le justifiaient.

Le Bureau, qui regroupe la plupart des
spécialistes en vérification de la
fonction publique, a poursuivi son
évolution dans le perfectionnement des
techniques de vérification opération-
nelle pour ses clients. Le nombre de
ministères ayant recours à ses services
a triplé au cours des douze derniers
ans.

La formation en techniques et méthodes
de vérification informatisée a pour suivi
une expansion. Le nombre des ministères
clients qui ont recours aux services du
Bureau dans ce domaine ne cesse
d'augmenter.

Certain nombre de systèmes du secré-
tariat du Conseil du Trésor mis au point
et utilisés par le service spécialisé en
information sur le personnel ont
permis de modifications importantes.

Bureau des conseils en informatique

Parmi les systèmes touchés par ces
modifications, mentionnons le système
d'information sur les langues
officielles (SILIO), le système d'enre-
gistrement des présences et des congés
(SEPC) et le système des titulaires.
Quant aux opérations, l'emploi de
terminaux en direct pour l'introduction
et l'extraction de données en direct
s'est étendu au-delà de la région de la
Capitale nationale, et on a procédé à
plusieurs applications spécialisées en
matière d'échantillonnage statistique.
À la fin de l'année financière 1977-78,
le service spécialisé en information
sur le personnel comptait 45 clients.

Bureau des conseillers en gestion

Cette année, le Bureau des conseillers
en gestion, doté d'une équipe de 100
spécialistes, a pu offrir ses services à
60 clients - fédéraux, provinciaux et
étrangers - dans le cadre de 375
projets. La gestion d'une importante
étude multidisciplinaire répartie sur
cinq ans pour le compte de la République
fédérale du Nigeria a pris fin cette
année. Par ailleurs, des travaux de
consultation pour les gouvernements de
La Guyane, de l'Afghanistan et de
l'Antigua ont été entrepris.

Au cours de l'année 1977-78, on a
accordé beaucoup plus d'importance aux
études portant sur l'évaluation de
programmes, l'amélioration de la
productivité, la gestion financière et
l'économie de l'énergie.

Le Bureau a également entrepris des
travaux dans les domaines de la
planification de projets, la gestion
prévisionnelle du personnel, la
planification opérationnelle,

d'un système central de renseignements sur le personnel.

Dans le cadre du programme continu de régionalisation, la division du contrôle du remboursement des chèques est déplacée d'Ottawa à Matane. Cette

relocalisation sera terminée vers la fin de 1978. A la fin de l'année 1977-78, plus de 50% des instruments payés étaient traités à Matane. La

construction du nouvel immeuble est terminée et il est maintenant occupé. Les installations informatiques sont en place et 168 des 240 employés éventuels qui constitueront le personnel ont été engagés. Tous les employés d'Ottawa ont pu choisir d'emménager à Matane ou d'occuper un autre poste dans la Fonction publique du Canada. Pendant l'année financière 1977-78, les

opérations effectuées à Ottawa ont été graduellement éliminées et 114 employés ont été affectés à d'autres postes. On s'attend à ce que les autres employés soient réaffectés d'ici la fin de 1978, au moment où les opérations de la division à Ottawa cesseront complètement.

La direction de la comptabilité du gouvernement du Canada poursuit la mise en oeuvre des recommandations approuvées de l'étude des Comptes du Canada, du comité indépendant de révision sur les fonctions du vérificateur général et de l'étude de la gestion et du contrôle financiers, Phase I. La direction a également participé à l'examen de l'étude de la classification et du codage en collaboration avec le

secrétariat du Conseil du Trésor. Pendant l'année, 14 des recommandations de l'étude des Comptes du Canada ont été mises en oeuvre. Pour n'en nommer que quelques-unes:

a) L'élaboration initiale d'un sous-système élargi des comptes nationaux à greffer au système central de comptabilité, qui doit être terminée en 1980.

b) L'analyse des recettes et des

dépenses du gouvernement dans le cadre des comptes nationaux, qui est incluse aux Comptes publics depuis 1965, comprendra désormais les prêts et les autres transactions avec de

tiers.

c) Des modifications ont été apportées en vue d'éliminer le calcul du crédit net pour six ministères. Une nouvelle série normalisée d'élts sommaires des opérations financières a été incluse dans les Comptes publics.

e) Un état des opérations financières de la Gazette du Canada et continuera d'apparaître dans les années à venir.

En ce qui concerne le système de rapports financiers, la réduction des délais de présentation s'est poursuivie. Les rapports ont été diffusés en moyenne deux jours avant l'échéance. On a donc davantage de précision et de souplesse aux ordinateurs et réduit le temps de traitement par l'amélioration de la capacité de répartition des dépenses, l'remaniement des pièces de journal informatisées, le rangement à une adresse calculée et l'impression sélective sur des fichiers de contrôle. De plus, trois nouveaux clients se sont ajoutés au service personnalisé de distribution directe.

On a procédé à l'examen du système de contrôle des comptes bancaires du Receveur général servant au dépôt des deniers publics et décidé d'élaborer un nouveau système mécanique qui permettra d'obtenir des renseignements plus exacts et dans de meilleurs délais sur les comptes bancaires. Ce système, actuellement mis sur pied, fait appel à la mécanisation du processus de contrôle, ce qui garantira le virement rapide des deniers publics par les ministères, au compte du Receveur général à la Banque du Canada. La mise en oeuvre de ces nouveaux services bancaires est prévue pour la fin de 1978.

traitement des chèques socio-écono-
miques, qui est limité à une journée
unique de livraison, en un système de
livraisons échelonnées. Cela
permettrait aux chèques socio-écono-
miques d'être incorporés au flot de
traitement des Postes en même temps que
d'être livrés immédiatement après
réception, le jour où le bénéficiaire
s'attendrait à recevoir son chèque, ou
même avant.

Le programme des allocations familiales
au Manitoba a été choisi comme projet
témoin destiné à évaluer la mise en
application et les effets de la
livraison échelonnée des chèques. Le
ministère des Postes a constaté qu'il en
découlait des avantages considérables et
en a recommandé l'adoption graduelle
dans d'autres régions et pour d'autres
paiements socio-économiques. Ainsi,
dans le cas des allocations familiales,
le projet a été réalisé à la grandeur du
pays en octobre 1978. Le programme de
la sécurité de la vieillesse devrait
être le suivant.

Comptes à payer et autres paiements
administratifs

CONFIN, c'est le nom du service de
contrôle financier en direct permettant
l'introduction des données et l'inter-
rogation en direct. Grâce à lui, le
client peut contrôler les engagements,
les avances comptables de caisse, les
comptes à recevoir, les comptes
d'attente et d'avances. MIs en oeuvre
pour un seul client en avril 1977, ce
service devrait s'étendre à d'autres
clients, à l'échelle du pays, au cours
de l'année financière 1979-80.

Les comptes du Canada et les services
de rapports

Cette activité comprend la tenue des
comptes du Canada, la préparation et la
publication des Comptes publics, la
conciliation des chèques et des mandats
du Receveur général avec l'encaisse et
les soldes bancaires du Canada, les
services d'administration et de garde
des valeurs conservées par l'adminis-
tration fédérale et enfin, la gestion

es pensions de retraite dans les
ministères, les bureaux de paye et la
révision des pensions de retraite.

aiements sociaux et économiques

l'administration des Services est
chargée d'assurer les services de
comptabilité et de paiements requis pour
certains programmes d'assistance
économique et sociale menés par les
ministères de la Santé nationale et du
Bien-être social, de l'Emploi et de
l'Immigration, des Affaires des anciens
combattants, de l'Agriculture, etc. Le
nombre de chèques émis dans le cadre des
programmes des allocations familiales et
de la sécurité de la vieillesse s'élève
à 42,4 millions et à 25 millions
respectivement.

at des prestations d'allocations
familiales

l'article 56 de la loi de l'impôt sur le
revenu stipule que lorsqu'un contri-
buable a la charge d'un enfant, les
allocations familiales doivent être
incluses dans le calcul de son impôt. A
la fin de l'année civile (au plus tard à
la fin de février), les bénéficiaires
d'allocations familiales de l'année
précédente doivent recevoir une formule
FAL. Sous la forme d'un talon de
paiement, ces renseignements sont
envoyés à environ 3 400 000
bénéficiaires, ce qui représente des
économies annuelles de \$476 000 en frais
d'affranchissement si l'on tient compte
des coûts qui seraient encourus si ces
données étaient postées séparément.

e système informatisé de consultation
u répertoire permet au ministère de la
anté et du Bien-être social d'obtenir
es renseignements sur les comptes,
elon des critères de recherche précis.
e système fonctionne très bien à
ontario et à Québec et l'on prévoit
implantation d'installations
emblables dans d'autres provinces
canadiennes.

ivraison échelonnée des chèques

'objectif de ce programme est de
ransformer le système actuel de

ministères sans qu'ils soient transcrits dans les bureaux de paye; l'accroissement des validations informatiques en vue d'une plus grande précision, la modernisation des méthodes d'émission de chèques supplémentaires, le calcul automatique des paiements à partir des documents d'entrée, et l'élaboration d'un système de collecte des données frontales pour entrées.

Dans le cadre du programme de décentralisation, 10 000 nouveaux comptes de la division centrale de la Paye ont été transférés aux bureaux de paye régionaux, portant ainsi le nombre de comptes transférés à 63 000 au 31 mars 1978. Cela concrétise le principe suivant lequel les employés reçoivent leur chèque du bureau de paye le plus près de leur lieu de travail.

Au cours de l'année 1977-78, un groupe de travail chargé de la transformation du système central de la paye en un système régional a vu le jour. A cette fin, le bureau de paye de la région de la Capitale nationale a été institué et le transfert expérimental de 4 000 comptes du ministère a été fait en mars 1978. Au mois de juillet 1978, 20 500 autres comptes provenant de plusieurs ministères ont été transférés, et le reste des comptes de la division centrale de la Paye le sera, selon les prévisions, au cours de l'année 1978-79. Pour ne nommer que quelques avantages découlant de ce projet, citons l'adoption d'un système de paye normalisé pour tous les bureaux de paye, un meilleur service à la clientèle du point de vue de la qualité et de la rapidité, et la prestation de renseignements cumulatifs sur la rémunération employés. Ne font pas partie du système normalisé de la paye: l'imprimerie du gouvernement canadien, la Chambre des communes, le Conseil des ports nationaux et la Gendarmerie royale du Canada.

La relocalisation de la division des pensions de retraite dans la région de Moncton (Nouveau-Brunswick) a été annoncée au mois de juin 1976. Le plan de mise en oeuvre est terminé et a reçu

l'approbation du Conseil du Trésor. Le début des opérations, dans des installations temporaires de Moncton, doit commencer en juin 1978 et le transfert des activités et du personnel supplémentaire sera échelonné sur une période de cinq ans. On prévoit que les installations permanentes, seront prêtes au début de 1981 à Shédiac, où sera situé le bureau permanent de la division. Pour préparer le déménagement, les modifications destinées à faciliter la tâche ont été définies. En voici quelques-unes:

Un système de contrôle des cas fait appel à des terminaux en direct pour tenir les données sur l'emplacement des dossiers et fournir des rapports sur le volume de travail en termes de production réelle.

Un système des cotisants permet de tenir des données faciles à consulter sur les crédits portés au compte de chaque employé.

Un dispositif de télétraitement, situé dans les installations temporaires de Moncton, permet l'accès à distance aux ordinateurs de la région de la Capitale nationale et l'impression locale des résultats.

En plus des modifications relatives au déménagement, plusieurs améliorations ont été apportées au système au cours de l'année parmi lesquelles figurent: la possibilité de trier les chèques selon le code postal; certaines améliorations au système des pensions notamment à la logique des retenues et à la nouvelle présentation des formules et aux guides relatifs aux retenues; enfin, la mise au point d'une méthode d'utilisation du système des pensions de retraite par télétraitement, devant servir à la préparation de cette nouvelle opération. Pour en améliorer la qualité et en faire respecter les délais, on a lancé un programme important: la vérification des pensions de retraite. Ce programme vise à aller au-delà des structures et à fournir une rétroaction à toutes les sources de données d'entrée du processus

consultative, sont ordinairement fournis sur demande et moyennant rémunération, afin de recouvrer l'ensemble ou une partie des dépenses engagées pour fournir le service à l'organisme ou au ministère qui en a fait la demande.

Rémunération des employés de la Fonction publique

Les services de rémunération comprennent l'administration et le versement de la paye des fonctionnaires, ainsi que les services nécessaires à l'administration et aux versements des prestations de pension et d'autres plans de retraite et régimes d'employés.

La qualité des services rendus aux ministères par la direction des services de rémunération pendant l'année 1977-78 a été tribunaire, dans une grande mesure, de la qualité des données d'entrée et des transactions que les ministères clients ont fournies aux services administratifs. Dans cette veine, un programme de rencontres et de discussions avec les ministères est en cours. Le but de ce programme est de renforcer la communication et la collaboration et de réduire le nombre d'erreurs dans les données présentées par les ministères. Cet effort, allié à des programmes de formation appropriés, a permis à la direction de relever la qualité des services.

Au cours de l'année, l'administration des Services a émis 10,7 millions de chèques de paye aux fonctionnaires et 1,2 million de chèques de pension. En fin d'année, le compte de pension de retraite de la Fonction publique groupait 290,100 cotisants et le nombre de bénéficiaires de prestations de pension s'élevait à 96,900.

En 1977-78, le groupe d'élaboration des systèmes a mis en oeuvre une série d'améliorations au système régional de la paye dont la restructuration du système de codage de la paye, qui a pour but de rendre ces codes compatibles avec les codes normalisés du personnel-payé; la simplification du traitement direct des documents d'entrée en provenance des

Conformément à la loi sur l'administration financière et à la loi sur le ministère des Approvisionnement et services, l'administration des Services fournit toute une gamme de services de gestion et d'administration au gouvernement dans son ensemble, ainsi qu'aux divers ministères et organismes fédéraux.

La qualité de Receveur général du Canada, il appartient au ministre, aux termes de la loi sur l'administration financière, de tenir la comptabilité du Canada et d'administrer le fonds du nouveau consolidé. Au nom du ministre, l'administration des Services tient des livres et comptes bancaires pour la réception des deniers publics; elle occupe des opérations et du contrôle des comptes de dépôt du Receveur général; elle émet les chèques nécessaires aux paiements de l'Etat; elle rembourse les chèques payés par les banques à charte; elle administre les comptes et les documents fiscaux; et enfin, elle prépare les Comptes publics annuels et l'état mensuel des opérations financières publiées dans la Gazette du Canada.

Les termes de la loi sur le ministère des Approvisionnements et Services, l'administration des Services est chargée d'assurer, pour le compte des ministères et des organismes, l'administration du système de paye et de pension de retraite de la Fonction publique, le système de rapports de gestion financière, les services de soutien comptable administratif, les systèmes centraux d'enseignements sur le personnel, ainsi que des services consultatifs en matière de gestion, de vérification et d'information.

l'administration des Services assure un de ces grandes catégories de services. Les premiers se rattachent aux mandats du Receveur général: ils ont généralement exécutés pour le compte de l'administration fédérale dans un ensemble. Les deuxièmes, de nature

Les efforts se sont poursuivis en vue d'assurer une plus vaste répartition des affaires de l'administration fédérale, et l'on a enregistré des augmentations légères dans les montants des contrats attribués à des entreprises des provinces de l'Atlantique. Au compte de cette augmentation, il faut signaler des contrats pour des wagons ferroviaires et des rails, d'une valeur de \$20 millions, accordés à deux entreprises de la Nouvelle-Écosse.

Un accord a été conclu en vue d'admettre un programme d'acquisition de 10 trains destinés à VIA Rail Canada, dont la valeur s'élève à \$90 millions.

Contrôleur - Administration des Approvisionnements

De récents événements au sein de l'administration fédérale, notamment la délégation de pouvoirs nouveaux au vérificateur général en vertu de la loi et la décision du gouvernement d'établir un poste de contrôleur général, ont suscité le besoin d'améliorer davantage la gestion et le contrôle financiers. A la lumière de ces faits et à la suite de l'expérience acquise dans la gestion du programme des approvisionnements, l'administration des Approvisionnements a institué le bureau du contrôleur, qui relève directement du sous-ministre des Approvisionnements. Cette décision est conforme à la recommandation du vérificateur général préconisant la nomination d'un agent financier supérieur chargé de faire rapport directement à chaque sous-ministre.

Les principales fonctions et responsabilités du contrôleur comportent l'analyse de la situation financière des fournisseurs, la planification financière et le contrôle des programmes, les analyses et les rapports financiers, ainsi que la prestation de services comptables.

Office des normes du gouvernement canadien (ONGC)

A la demande du Comité interministériel fédéral de la conversion au système

L'année 1977-78 a été marquée par la 5e réunion annuelle du comité de vérification de l'ONGC. On y a fait de recommandations unanimes visant à apporter des changements à l'ONGC, notamment l'acceptation d'organismes privés au sein du comité de vérification. Les travaux d'organisation en vue d'appliquer ces recommandations sont en cours.

Publications

Vous trouverez plus de précisions sur les fonctions et les responsabilités de l'administration des Approvisionnements dans les brochures suivantes, que vous pouvez obtenir auprès du directeur des Services d'information du ministre des Approvisionnements et Services, 18A1, Phase III, Place du Portage, 11, rue Laurier, Hull (Québec) K1A 0S5.

Revue biennale

Votre client le gouvernement fédéral

L'administration fédérale et les

marchés d'imprimerie

Recherche et développement

L'Office des normes du gouvernement

canadien, son rôle et ses activités

Mémoire

de la dernière partie de l'année, un représentant régional du centre des sciences a été chargé de traiter avec les milieux scientifiques du Québec, ce qui a occasionné une hausse considérable du nombre de contrats de recherche et de développement attribués à cette province. Au compte de cette augmentation, il faut noter la passation d'un contrat important de recherche et de développement de \$9.6 millions à la firme Spar Aerospace relativement au système de télémanipulation du programme de la navette spatiale des États-Unis.

Au cours de l'année écoulée, la
 réalisation croissante des avantages que
 peut apporter le recours aux techniques
 de simulation a stimulé la demande de
 simulateurs et d'aides de formation de
 toutes sortes. Les contrats de l'Etat
 attribués pour l'acquisition de ces
 produits complexes ont aidé l'industrie
 canadienne à affermir sa renommée inter-
 nationale dans ce domaine, ce qui a
 entraîné un volume d'affaires important
 sur le plan de l'exportation.

Pour assurer un meilleur service aux ministères clients et permettre une liaison plus étroite avec les industries dans les régions maritimes, des agents d'approvisionnement rompus aux pratiques de l'acquisition de matériel et de services d'électronique et d'information ont été délégués à Halifax et à Vancouver.

Les contrats de réparation et de révision de matériel lourd et de matériel de soutien connexe et le radoub des navires ont procuré un volume d'affaires de plus de \$180 millions à l'industrie canadienne. Les contrats ont été passés avec des entreprises canadiennes dans huit provinces.

duire le coût global de l'approvisionnement du ministère des Postes.

Service de l'approvisionnement technique et technique

Service de l'approvisionnement technique et technique, 5,000 documents contractuels de plus ont été gérés au cours de l'année. Pour la troisième année consécutive, la valeur totale des contrats attribués a dépassé milliard pour atteindre \$1.128

service de l'approvisionnement
scientifique et technique, 5,000
commentaires contractuels de plus ont été
sociétés au cours de l'année. Pour la
onzième année consécutive, la valeur
telle des contrats attribués a dépassé
milliard pour atteindre \$1.128
milliard.

ministère de la Défense nationale continue d'avoir le plus fort volume d'affaires parmi les ministères clients. La construction de l'avion patrouilleur grande autonomie (Aurora CP 140), qui contribue à la forte augmentation enregistrée par le volume d'affaires global de la dernière année, avance avant le calendrier établi. Au

s contrats extérieurs de recherche et développement en sciences et en technologie ont atteint un sommet de 2,000 contrats, pour une valeur de \$117 millions. Le nombre de propositions spontanées de recherche et développement reçues et acceptées en principe s'est accru de 15%, pour atteindre \$15 millions. On a fait un effort spécial pour améliorer la présentation régionale sur le marché des sciences et de la technologie et un réseau général a été nommé afin d'atteindre cet objectif. Au cours

Le secteur privé a également assuré 47% des travaux de réparation et d'entretien, des fournitures et du matériel de bureau fournis par le service de l'approvisionnement commercial au cours de 1977-78. Par ailleurs, on a mis sur pied un système de magasins à libre-service afin d'assurer aux ministères et organismes de l'État un service rapide d'approvisionnement au comptoir pour plus de 50 articles à forte consommation, ce qui, par ailleurs, simplifie le processus de facturation. Le système permet également de réaliser des économies en réduisant l'espace nécessaire aux magasins.

Le service de l'approvisionnement commercial a poursuivi son fructueux programme d'implantation de magasins à libre-service avec l'ouverture d'un quatrième magasin à Hull; on prévoit inaugurer deux autres magasins à Toronto (North York) et à Moncton (N.-B.) vers la fin de 1978. Ces magasins porteront à six le nombre de comptoirs exploités en vertu du programme des magasins libre-service et indique la population croissante de ce mode de service pratique et efficace chez les clients du MAS.

Pour secondar ce réseau, le service de l'approvisionnement commercial dispose de son vaste système d'approvisionnement en articles stockés par lequel on conserve, dans les entrepôts du MAS, les milliers d'articles les plus utilisés. Ce système assure le traitement rapide des commandes et permet des économies importantes à l'État grâce aux achats en vrac. Le système a été amélioré davantage au cours de l'année écoulée grâce au regroupement des expéditions destinées aux principaux clients.

Une importante initiative au cours de 1977-78 a été la fusion des achats du ministère des Postes avec ceux de l'administration des Approvisionnements. Cette initiative témoigne de la responsabilité et de l'autorité du MAS comme organisme de service commun dans le domaine de l'approvisionnement et démontre qu'il y a possibilité de

ont occasionné une fusion des opérations d'entrepôt de la ministre de la Main-d'œuvre et de l'immigration avec les services d'entrepôt du MAS. D'autres travaux ont été entrepris dans le cadre de divers programmes concernant la négociation de contrats pour les employés temporaires et des services consultatifs, la mise en commun des véhicules automobiles, la rationalisation du matériel audiovisuel et le partage des services administratifs parmi les ministères de l'État.

Le service de l'approvisionnement commercial s'efforce d'effectuer ses achats auprès du secteur privé chaque fois qu'il est possible et économique de le faire. En 1977-78, on a eu largement recours à la formule du "faire faire" dans l'acquisition des services suivants. Dans le domaine de l'imprimerie, un bon 60% des services d'impression a été obtenu auprès du secteur privé au cours de l'année 1977-78. Il s'agit d'un volume d'affaires de \$78 millions, le triple du chiffre de 1973-74. Dans le secteur des expositions, 75% de tous les services d'exposition ont été fournis par des entreprises privées. Ce résultat doit être mis en parallèle avec le pourcentage atteint il y a deux ans, soit 53%, et fait suite aux efforts fructueux faits par le service des expositions pour accroître la capacité du secteur privé à répondre aux besoins des ministères fédéraux en ce qui touche la présentation de stands au Canada et à l'étranger.

En ce qui concerne l'édition, on a instauré une méthode coopérative de publication. Ce nouveau programme consiste à recourir aux services d'éditeurs privés pour la codition de publications non officielles. Les librairies administrées par l'État ont été remplacées par un réseau efficace de 155 librairies faisant office d'agents autorisés. Ce réseau comprend des librairies établies, sous propriété privée, qui sont chargées de vendre des publications pour le compte de l'administration fédérale en plus des ouvrages courants.

techniques, la vérification ainsi que l'approbation et le règlement des contrats.

Le service de l'approvisionnement commercial et le service de l'approvisionnement scientifique et technique groupent, au total, douze centres de produits dont les éléments de travail comprennent la somme de connaissances techniques nécessaires à la gestion, au plan national, des diverses lignes de produits et des relations avec les différents secteurs de l'industrie.

Le service de l'approvisionnement commercial dispose de centres de produits pour l'édition, les expositions, les produits de bureau, les produits d'imprimerie, le transport et l'énergie, les produits alimentaires, les armaceutiques et textiles, les services professionnels et spéciaux et les produits de mécanique et de construction. Le service d'approvisionnement scientifique et technique compte quatre centres de produits: l'ospatiale et armement, électronique, informatique, marine et mécanique industrielle et enfin le centre des licences.

Le service de l'imprimerie, le service de la production est unique en son genre. Il fournit, au Parlement et aux ministères du gouvernement, des services centraux de dactylographie, photocopie et d'imprimerie qui, pour les considérations de coût, d'urgence et de sécurité, ne peuvent être confiés à des imprimeurs commerciaux. Il s'agit également d'un centre d'activités techniques, qui fournit des conseils aux administrations provinciales et fédérales d'imprimerie et apporte, au nom de l'Agence canadienne de développement international, une aide aux pays en voie de développement. La production est toujours à la fine pointe du progrès, lorsqu'il s'agit d'utiliser des techniques pour améliorer la production des documents parlementaires et les états de production.

Les centres d'approvisionnement nationaux, situés dans les principales

Les villes du Canada et en Europe, tiennent toutes les lignes de produits et assurent également les fonctions d'approvisionnement de l'administration centrale. Les centres d'approvisionnement régionaux sont tout particulièrement chargés de répondre aux besoins des clients régionaux et d'encourager la participation active des fournisseurs locaux aux marchés du gouvernement fédéral.

Les centres régionaux offrent des services d'achat, d'impression, de distribution d'articles stockés, d'entreposage, d'entretien et de réparation de mobilier et de matériel de bureau; ils assurent l'administration des marchés régionaux et la négociation des marchés scientifiques. En 1977-78, les centres régionaux d'approvisionnement et les bureaux de districts ont adjugé 81% des contrats, au montant de \$449 millions, dépassant ainsi de 16,6% le montant enregistré l'année précédente.

Service de l'approvisionnement commercial

En 1977-78, le service de l'approvisionnement commercial a enregistré une augmentation de 36 000, ou 14%, dans le nombre de documents contractuels par rapport à l'année précédente, ce qui représente une hausse de \$278,5 millions, ou 27,6%, de la valeur totale des contrats.

Le service de l'approvisionnement commercial a appuyé fermement et sans relâche le programme des restrictions budgétaires du gouvernement en assurant des services consultatifs aux ministères et organismes d'Etat, au Comité consultatif des Approvisionnements (CCA) et au Comité consultatif supérieur du Conseil du Trésor (CCSCT, auparavant le CISRA).

Les initiatives du service de l'approvisionnement commercial ont entraîné des modifications importantes des fonctions d'approvisionnement de Parcs Canada relatives au réseau du Canal Rideau et

Revue des activités

L'administration des Approvisionnements à titre d'organisme de service commun, fournit des biens et des services aux autres ministères et organismes fédéraux dans le cadre de leurs diverses opérations.

Les services qu'elle fournit se situent au niveau de la définition des besoins, de l'achat de biens et de services de nature scientifique, technique et commerciale, de l'entretien et de la réparation du matériel, de l'imprimerie et de l'édition, de la gestion des transports, de la sécurité, des expositions, de l'entreposage et de la distribution et, enfin, de la gestion de l'entretien des biens de la Couronne. Lorsque les circonstances le justifient, ces services sont obtenus du secteur privé; sinon, ils proviennent de l'administration elle-même.

En 1977-78, l'administration des Approvisionnements a, pour la cinquième année de suite, rentabilisé ses opérations. En vertu de cette formule, les ministères clients assument les frais des services fournis par l'administration des Approvisionnements suivant un barème de tarifs approuvé par le Conseil du Trésor. Ces frais couvrent entièrement les dépenses directes internes de l'administration ainsi que celles qu'elle doit assumer pour obtenir des services comme l'aménagement des locaux et les services de vérification. Le but principal du mode de l'autofinancement est de promouvoir l'efficacité et l'efficacité par la création d'un milieu de type commercial.

Au cours de l'année, l'administration des Approvisionnements a conclu des marchés pour l'achat de biens et de services d'une valeur totale de \$2 416 millions. Le ministère de la Défense nationale a été son plus gros client, ses achats s'élevant à \$1 032 millions; Les autres principaux clients de

Organisation et gestion

L'administration des Approvisionnements a adopté une structure conçue pour répondre aux intérêts et aux besoins des ministères clients et des fournisseurs au moindre coût global pour le gouvernement. Sur le plan opérationnel, cette structure englobe quatre secteurs: l'approvisionnement commercial, l'approvisionnement scientifique et technique, la gestion intégrée et le contrôleur.

Le service de la gestion intégrée assure la direction générale à l'administration des Approvisionnements par l'intermédiaire de sept fonctions principales que l'on peut considérer comme des services destinés à assurer le fonctionnement efficace de l'administration des Approvisionnements dans son ensemble. Ce sont: la planification intégrée, l'élaboration des politiques, les relations entre clients et fournisseurs, l'élaboration de systèmes, les services

L'administration des Approvisionnements sont la Corporation commerciale canadienne (\$287 millions), Transports Canada (\$158 millions) et Pêches et Environnement Canada (\$104 millions).

Si l'on classe les contrats selon le type de biens ou de services fournis, l'achat de matériel de communication se situe au premier rang, avec une valeur de \$236 millions, suivi de l'achat de combustible et lubrifiants (\$192 millions), subsistances (\$143 millions et l'achat d'équipement d'ordinatateurs (\$136 millions). De plus, l'administration a également fourni des services d'impression d'une valeur de \$129,6 millions, fait des ventes par catalogue s'élevant à \$49,5 millions et assuré des services de gestion de transport d'une valeur de \$65,3 millions. Enfin, pour compléter la gamme des services de gestion des approvisionnements, elle a fourni des services d'entretien du matériel, d'entreposage, de gestion de biens et de sécurité totalisant \$10,4 millions, des services d'exposition d'une valeur de \$5,7 millions et des services d'édition s'élevant à \$8,9 millions.

ministère des Approvisionnements et
 rviées a été constituée le 1er avril
 69 par la loi de 1969 sur l'organi-
 tion du gouvernement. Ce ministère
 t né de la fusion du ministère de la
 production de défense, du Département
 s impressions et de la papeterie
 bliques, de la Direction de la
 nstruction navale du ministère des
 ansports, du Bureau du contrôleur du
 ésor, du Bureau central du traitement
 s données du Conseil du Trésor et du
 Bureau des conseillers en gestion de la
 mission de la Fonction publique.
 ec la disparition d'Information Canada
 1976, on a rattaché au ministère deux
 nctions de cet organisme, soit
 édition et les expositions.

ministère des Approvisionnements et
 rviées est le porte-parole, au
 rtement, de la Corporation commerciale
 adienne, des Atsenaux canadiens
 itée, de la Corporation de dispo-
 tion des biens de la Couronne, de la
 maie royale canadienne et du bureau
 Séguestre.

gouvernement fédéral, c'est l'admini-
 stration des Approvisionnements qui se
 arge des achats, de l'imprimerie et de
 édition, de la gestion des transports,
 la sécurité, de l'entretien et de la
 paration du matériel, ainsi que de
 entreposage et de la distribution.
 administration des Services s'occupe,
 tre autres, de la paye au sein de la
 nction publique, des systèmes de
 nsions de retraite, des dossiers des
 oyes; elle fournit également des
 rviées de soutien administratif et
 mptable, de même que des services
 nsultatifs en matière de gestion, de
 rification et d'informaticque.

Les Approvisionnements et Services
 reçoivent d'une administration commune
 un large éventail de services adminis-
 tratifs, financiers et de soutien au
 personnel. Ces services sont groupés
 selon les fonctions suivantes:
 Administration, Personnel, Information
 et Contentieux.
 L'Administration comprend un personnel
 spécialisé, réparti au sein de trois
 directions qui remplissent les fonctions
 suivantes:
 - La direction des Services de gestion
 assure des services de gestion
 internes destinés à améliorer l'effi-
 cacité des programmes du ministère;
 - La direction du Contrôleur fournit une
 vaste gamme de services comptables et
 financiers et assure la direction
 fonctionnelle de la gestion financière
 du ministère;
 - La direction des Services adminis-
 tratifs offre des services d'adminis-
 tration des locaux, des formulaires et
 des documents ainsi que des services
 de distribution du courrier, de
 secrétariat et de bibliothèque.

L'appui à la campagne de la Fédération
 des oeuvres de la Fonction publique fait
 également partie des responsabilités de
 l'Administration du ministère.
 La direction générale du Personnel
 s'occupe de la planification et du
 perfectionnement des employés du
 ministère ainsi que des relations de
 travail; elle assume la coordination et
 la direction fonctionnelle de la
 dotation en personnel et de la
 classification. La division des langues
 officielles fait également partie de
 cette direction générale, mais en tant
 que module distinct chargé de coordonner
 les activités du ministère en vue de
 mettre en oeuvre les exigences de la loi
 sur les langues officielles.

Quant aux services d'information et du
 Contentieux, ils fournissent tous deux
 les services spécialisés nécessaires
 dans leur domaine respectif.

TABLE DES MATIÈRES

Le ministère	3
L'administration commune	
L'administration des Approvisionnements	4
L'administration des Services	9
Les états financiers	16

Rapport annuel 1977-78

pour l'année se terminant le 31 mars 1978

Publication autorisée par
Pierre De Bané
ministre des Approvisionnements et Services
Gouvernement du Canada



Rapport annuel 1977-78

Approvisionnement
et Services Canada
Supply and Services
Canada

CAI
SA
- A56



Supply and Services
Canada

Approvisionnement
et Services Canada

Annual Report 1978-79

© Minister of Supply and Services Canada 1980

Cat. No. P 1-5/1979

ISBN 0-662-50718-5

Annual Report 1978-79

For the year ended March 31, 1979

Published by Authority of
Roch LaSalle
Minister of Supply and Services
Government of Canada



CONTENTS

Department of Supply and Services	3
Supply Administration	4
Services Administration	9
Financial Statements	20

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

The Department of Supply and Services was established April 1, 1969, by the Government Organization Act. The department was formed through amalgamation of the Department of Defence Production, the Department of Public Printing and Stationery, the Shipbuilding Branch of the Department of Transport, the Office of the Comptroller of the Treasury, the Central Data Processing Services Bureau of the Treasury Board, and the Bureau of Management Consulting Services from the Public Service Commission. With the disbandment of Information Canada in 1976, two functions, publishing and expositions, became the responsibility of the department.

The Minister of Supply and Services is also responsible to Parliament for Canadian Arsenals Ltd., Crown Assets Disposal Corporation, the Royal Canadian Mint, and the Office of the Custodian.

The department is divided into two sections, the Supply Administration and the Services Administration, each under direction of a deputy minister.

The Supply Administration is responsible for purchasing, printing and publishing, traffic management, security, equipment maintenance and repair, and warehousing and distribution.

Services Administration activities cover the Public Service payroll and superannuation systems, the financial management reporting system, accounting and administrative support, central personnel records, and advisory services in management consulting, auditing and computing.

The programs of Supply and Services are served by a Common Administration that provides a broad range of administrative, financial and personnel support services. These activities are grouped under the functional organizations of Administration, Personnel, Information, and Legal services.

SUPPLY ADMINISTRATION

Business Review

The Supply Administration, as a common service agency, provides goods and services in support of the programs of other federal government departments and agencies.

Supply activities include requirements definition; the acquisition of goods and services of a scientific, engineering and commercial nature; maintenance and repair of furniture and equipment; printing; publishing; traffic management; security and assets management services; expositions; and warehousing and distribution services. Where justified, these services are obtained from the private sector with the balance being provided by the administration's own facilities.

1978-79 was the sixth year of the Supply Administration's operation as a revenue-dependent common service agency. Under this arrangement, customer departments are charged for services provided by the administration according to rates approved by Treasury Board. These rates fully cover all the administration's costs including those for acquired services such as accommodation, legal and audit services. The primary objective of revenue dependency is to encourage efficiency and effectiveness by creating a market-oriented, cost-conscious environment.

During the year, the Supply Administration contracted, on behalf of departments and agencies, for the purchase of goods and services to a total value of \$2.630 billion which represents an increase of 8.8% over the previous year in current dollars. The Department of National Defence was the largest customer with total purchases of \$1.157 billion. Other

major clients were Transport Canada, \$182 million; the Canadian Commercial Corporation, \$166 million; and Fisheries and Environment Canada, \$107 million.

In relation to contracts by type of goods or services, fuels and lubricants was the leader (\$210 million), followed by communications equipment (\$191 million), data processing equipment (\$164 million) and ammunition and explosives (\$162 million).

In addition, the Supply Administration provided printing services worth \$153 million, catalogue sales of stocked items of \$52.5 million, and traffic management services worth \$72 million. To round out the range of supply management services, there were sales of \$15.4 million in expositions, \$9.1 million in publishing, and aggregate sales of \$12.1 million for equipment maintenance, warehousing, assets management and security services.

Organization and Management

The Supply Administration has adopted an organizational structure that is designed to provide for the interests and needs of client departments and suppliers at the lowest overall cost to government. The organizational responsibilities are divided into four groups: Commercial Supply Service, Science and Engineering Procurement Service, Corporate Management Service and the Comptroller.

Corporate Management Service provides corporate direction for the Supply Administration through the following seven basic functions which can be viewed as services required as a framework for effective operation of the Supply Administration as a whole: Corporate Planning, Policy Development, Customer/Supplier Relations, Systems Development, Technical Services, Audit and Contracts Approval, and Settlement.

Commercial Supply Service and the Science and Engineering Procurement Service have a total of 12 product centres that bring together into organizational units the expertise needed to manage product lines and industry sector relations on a national basis.

The Science and Engineering Procurement Service centres cover aerospace; armament; electronics and data processing; marine and industrial machinery; and science. The Commercial Supply Service operates product centres for publishing; expositions; printing products; office products; transportation and energy; food, drugs and textiles; professional and special services; and mechanical and construction products.

In addition, the Commercial Supply Service is responsible for the Canadian Government Printing Office (CGPO), and the regional supply centres of the Supply Administration.

CGPO provides for Parliament and government departments centralized printing, duplicating and printing services which, because of cost, urgency or security, cannot be done by commercial printers. It is also a national centre of expertise, providing advice to federal and provincial printing organizations. As well, CGPO provides technical assistance to develop nations on behalf of the Canadian International Development Agency. The printing operations continue to utilize the latest technology to improve production of parliamentary papers response times.

At regional supply centres, located across Canada and in Europe, handle product lines as well as supply operations of the administration. The regional supply centres are specifically charged with satisfying the needs of regional customers and

encouraging the active involvement of local suppliers in filling federal government needs.

Services provided by regional centres include purchasing, printing, distribution of stocked items, warehousing, maintenance and repair of office furniture and equipment, field contract administration, and science and engineering contracting.

The administration's regional supply centres and district offices handled 81% of the number of purchases made in 1978-79 with a total value of \$544 million, an increase in value of 17.5% over the previous year.

Commercial Supply Service

The Commercial Supply Service (CSS) of the Supply Administration provides a wide range of output services to government. They include commercial acquisitions; science and engineering acquisitions in the regions; printing; publishing expositions; traffic management; warehousing and distribution; stocked item supply through warehouses and self-service stores; office equipment and furniture; maintenance and repair; security services; and assets management.

In 1978-79, the Commercial Acquisitions output service of CSS produced a business volume of over \$1.2 billion in both headquarters and the regions. Science and Engineering Acquisitions in the regions were valued at \$21.69 million. Over \$237.8 million worth of business was done in 1978-79 in traffic management which includes Central Travel Service, Central Freight and Central Removal. The Canadian Government Printing Office and the regional printing services, utilizing over 1,600 resource years, did a total business volume of over \$153.7 million in 1978-79. Business volume for the CSS Publishing Centre exceeded \$9

million while revenue from warehousing services increased by almost 56% to over \$5.6 million as more departments closed their own warehouses and used CSS facilities.

CSS, through its product planning and marketing groups in product centres, develops new methods of supply to obtain savings for the taxpayer through improved supply management procedures. A significant development in 1978-79 was the Consolidated Fuel Oil Procurement Project, which replaces a vast number of individual purchases of heating oil with large consolidated regional buys of petroleum products using a computerized system. Already significant savings have resulted from lower product costs and massive reduction of paperwork. It is anticipated that similar systems will be introduced in other commodity areas.

Besides being in the purchasing business, CSS uses its own facilities for a number of operations such as printing and expositions. However, the policy is to buy from the private sector whenever this is possible and more economical. For example, over 63% of the printing requirements were bought from the private sector in 1978-79. This represents a business volume of over \$97 million, an increase of \$19 million over 1977-78 when \$78 million worth of printing was bought from the private sector. In expositions, over 72% of the \$15.4 million of expositions services was supplied by private firms.

Effective September 1, 1978, CSS publishing activity was upgraded organizationally with the appointment of P.J. Leroux as director general of the Canadian Government Publishing Centre. Directors of French and English publishing were also appointed to improve marketing of publications in these markets. The publishing centre

is supported by a distribution system of over 170 authorized agent-book-sellers across Canada.

In the Canadian Government Printing Office, a major development was the introduction of the Automated Notices System. This system, operating through a national telecommunications network, provides for the translation, printing and distribution of Public Service staffing competition posters and notices of right to appeal for all local, regional and national competitions, both intra and inter-departmental. It produces savings of about \$5 million a year and reduces staffing time by from five to seven days.

The Regional Operations Sector continued to adjust to changes in customer requirements by consolidating warehouses; reducing the number of stocked items; opening more self-service stores; establishing more regional purchasing units and copy centres; increasing use of the private sector for maintenance and repair and warehousing services; and expanding the science and engineering procurement activities in the regions. In addition, more and more business is being done in the regional offices so that businesses all across Canada have opportunities to bid on government contracts.

CSS continues to actively support the socio-economic objectives of the government as part of a co-ordinated Supply Administration effort. For example, in 1978-79, CSS let contracts worth over \$3.7 million to the Canadian Correctional Services Industries, an increase of over 300% from 1977-78.

CSS has increased its overall business volume by moving into new services such as temporary help and advertising. This trend will likely continue as the government restraint program

resources program departments to re-evaluate their activities and shift specialized activities to resources in common service agencies. This additional business has been absorbed within existing resources by increased productivity achieved through training and development; shifts in the allocation of resources to particular output services; and by the introduction of innovative technological and managerial changes to accommodate the increased workload.

Defence and Engineering Procurement Service

The Science and Engineering Procurement Service (SEPS) processed over 1,000 contractual documents during the year. The dollar value of the contracts was \$1.361 billion, an increase of \$233 million over the preceding year in current dollars. Thus, 1978-79 was the fourth consecutive year that the total value of contracts exceeded \$1 billion.

A variety of major projects contributed to the increase in business volume. Some of the more significant ones that had an impact on Canadian industry and high technology were the contracts awarded for the refit of two destroyers and a support ship; manufacture of a Mackenzie River supply ship and an aluminum patrol vessel; production of two DASH-7 aircraft and two CL215 water bombers; production of variable depth sonars; the continuation of a further increase in the production of the Remote Manipulator System which is to be used on the NASA Space Shuttle.

Forty-three per cent of the dollar value of this business was placed with vendors located in Canada. Thirteen per cent went to the United States and the balance was awarded to suppliers in other countries.

Further progress was made towards the objective of equitable distribution in Canada of federal expenditures for goods and services. Between 1977-78 and 1978-79, the dollar value of the contracts awarded in the Atlantic Provinces increased by approximately \$20 million. Quebec firms received over \$400 million worth of business, an increase of over \$100 million, and the Prairie Provinces received slightly in excess of \$70 million. Business awarded to firms in British Columbia remained relatively the same as in 1977-78, and while the dollar value of business in Ontario exceeded \$500 million, the percentage of total business decreased by 6%.

The customer department generating the largest volume of business for SEPS was the Department of National Defence. Contracts in excess of \$700 million were awarded on behalf of this department, representing 54% of the dollar volume of business and 44% of the procurement activity. Some of the significant acquisitions were \$65 million worth of contracts awarded for 105 mm ammunition. Award of those contracts began implementation of a program approved last year for the supply of high usage ammunition for the Canadian forces from Canadian companies. The multi-ship refit and the refitting of the HMCS Protector accounted for a further \$28 million.

Significant in the contracts for major defence programs has been the special contractual arrangements designed to derive optimum socio-economic benefits for Canada. The Armoured Vehicle General Purpose, being assembled by the General Motors Diesel Division, London, Ontario, is meeting the requirement of a minimum 50% Canadian content. By March 31, 1979, offset contracts worth \$3.3 million had been placed in Canada by foreign subcontractors of General Motors. The offset contracts placed in Canada resulting from the Leopard tanks

procurement amounted to \$36.6 million, and from the CP 140 Aurora in excess of \$165 million.

The Science Centre continued to expand contracting-out for research and development by awarding contracts worth \$125 million. Some of these awards resulted from Unsolicited Research and Development Proposals. From a total of 658 proposals received, 162 were accepted in principle. This program continued to provide the scientific community in Canada with an opportunity to submit proposals and to obtain government funding if the proposals were considered innovative and there was a need for the technology or end product. For example, an aquatic plant harvester solved a problem of weed-choked waters and, at the same time, produced a feed crop. In the field of solar energy development, 63 awards, valued at nearly \$2 million, were made.

As had been the practice in previous years, the electronics and data processing industries in Canada were briefed on potential federal government requirements. Briefings took place in April and May, 1978, in Halifax, Quebec City, London, Winnipeg, Edmonton and Vancouver.

To enhance service to customer departments and agencies, procurement officers experienced in the acquisition of electronic and data processing equipment were assigned to the Montreal and Toronto regional offices. This brings to four the number of offices with specialists on staff.

Comptroller - Supply Administration

The Comptroller provides financial direction for the Supply Administration through the functions of financial planning, financial reporting and analysis, financial policies, procedures and systems development, and management of the systems of financial administration and accounting.

By mid-1978-79, organization of the Comptroller's Office was largely in place. This enabled the administration to begin work on a number of financial priorities. These included improved financial direction through the development of financial policies; preliminary studies toward the integration of the accounting system; implementation of recommendations concerning the avoidance of duplication of financial systems; improvements in the collection of accounts receivable; establishment of an adequate level of the Supply Revolving Fund's working capital; an early warning system in regard to anticipating cash requirements; improved financial analysis, both for operating expenditures and arrangements with suppliers; and more timely and accurate internal reporting of financial results. The Comptroller's Office has also participated in the final phases of the development of the government's revised policies in regard to revolving funds.

Publications

The role and responsibilities of the Supply Administration are explained further in the following publications: Biennial Review; The Federal Government: Your Client; Doing Print Business with The Federal Government; Research and Development; The Canadian Government Specifications Board: Role and Operations; and Metrinote. These publications are available from the Information Services Branch, Department of Supply and Services, 18A1, Place du Portage, Phase III, Hull, Quebec, K1A 0S5.

SERVICES ADMINISTRATION

Services provides a broad range of management and administrative services to the government as a whole and to individual departments and agencies under the Financial Administration Act and the Department of Supply and Services Act.

The Financial Administration Act requires the Minister, as Receiver General for Canada, to maintain the accounts of Canada, and to administer the Consolidated Revenue Fund. On his behalf, Services maintains bank facilities and accounts for the receipt of public funds; operates and controls the deposit accounts of the Receiver General; issues cheques for government payments; redeems cheques paid by the chartered banks; maintains the fiscal accounts and papers; and prepares the Annual Public Accounts and the monthly Statement of Financial Operations, published in the Canada Gazette.

Under authority of the Department of Supply and Services Act, Public Service handles payroll and superannuation services, financial management reporting services, accounting and administrative support, central personnel record services, and advisory services in management consulting, auditing and computing are provided to departments and agencies.

Services thus provides two broad classes of service. One is related to the government as a whole. The other, an advisory function, is usually provided on a fee-for-service basis in response to a request from a department or agency, with all or part of the cost of providing the service recovered from the client.

Public Service Compensation

Compensation activity includes the administration of pay for government employees as well as the services required for administering and paying benefits of superannuation and other employee benefit plans.

The quality of service rendered to departments by Operational Services Sector during 1978-79 depended to a large degree on the quality of inputs and transactions which client departments supplied to the administrative systems. A program of meetings and discussions with departments is continuing. The program is designed to strengthen communication and co-operation and reduce the incidence of errors in the information submitted by departments.

During the year 11.2 million public service pay cheques and 1.3 million pension cheques were issued. At the year end, there were 277,900 contributors to the Public Service Superannuation Account and 106,300 recipients of pension benefits. The pay systems development group implemented numerous enhancements to the Regional Pay System in 1978-79. These included increased automation of calculating and processing programs; semi-automation of retroactivity for changes to salary; a consolidated master file to combine file maintenance and supplementary cheque issue; new input forms and departmental batching for better control; automated bulk updates of general salary revisions; and automated leave without pay and deduction refunds.

A new pay system was implemented for the Royal Canadian Mounted Police which includes the payment of superannuation annuitants. This new pay system is on the Central Police Information Centre computer facilities.

As part of an ongoing decentralization program, a further 4,000 accounts were transferred from the Central Pay Division to regional offices, bringing the number of accounts transferred by March 31, 1979, to 67,000. This fulfills the policy obligation of paying employees from the pay office closest to their places of work. Of the 11.2 million pay cheques issued, 44% were issued from Ottawa and 56% from regional offices across Canada.

During 1978-79, the conversion of Central Pay to a regional pay system continued and a total of 25,000 accounts composed of several departments have been converted to date. Some of the benefits from this project are the adoption of one standard pay system for all pay offices; improved service to clients in terms of quality and timeliness; and the provision of cumulative information on earnings and statutory deductions to individual employees. Excluded from the standard pay system are the Canadian Government Printing Bureau, the House of Commons, National Harbours Board, and the Royal Canadian Mounted Police.

In June 1976, transfer of the Superannuation Division to the Moncton area, New Brunswick, was announced. That year an implementation plan was completed and received Treasury Board approval. Initial operations commenced in temporary facilities in Moncton in June 1978 and the transfer of work began. While the training of some 50 New Brunswick-hired employees continued

in Ottawa, local hiring and training was initiated and by the end of 1978-79 there were 190 employees in Moncton. By early 1982 the workload will be fully transferred and the local staff will be approximately 400 employees.

Major systems development work has been undertaken to support superannuation operations during and after relocation. During 1978-79 an on-line production control and file location system was implemented together with a tele-processing facility in the Moncton location which enables remote access to production systems' processing in the Place du Portage data centre.

The development of a contributor system continued. It will ultimately contain consolidated record for each Public Service superannuation contributor.

Other systems activities continued. They included the development of an on-line master index system; establishment of a superannuation accounting facility; adoption of a standard Receiver General cheque format and improvements in the calculation of supplementary death benefit coverage and premiums.

Other non-systems events included the implementation of Superannuation Product Audit; the completion of the Quinquennial Valuation of the Public Service Superannuation Account with acceptance by the Department of Insurance; institution of Performance Measurement Reporting; and a start to the development of a comprehensive set of Superannuation Procedural and Policy Manuals.

Social and Economic Payments

Services provides accounting and payment services required for certain social and economic assistance programs of the departments of National Health and Welfare, Employment and Immigration, Veterans Affairs, Agriculture and Fisheries. The number of cheques issued included the family allowances program, which accounted for 42.7 million, and the old age security program, 26 million.

Child Tax Credit

A decision to provide a major restructuring of benefits for children based on a study entitled "Integration of Social Program Payments into the Income Tax System" was announced by the Minister of Finance in August 1978. The new policy was formulated as Bill C-10 and received Royal Assent in December 1978.

Extensive Services resource planning is required from September 1978 through to June 1979 to support client departments (Health and Welfare Canada and Revenue Taxation) in the administration of Bill C-10. This bill provides for a reduction in the family allowances paid in respect to each child and the payment of child tax credits through the income tax system.

The basic amount of the child tax credit is \$200 per year for each child under age 18. As a family's earnings rise above \$18,000, the tax credit is reduced by \$5 for every \$100 in earnings. 2.4 million families will receive about \$810 million in child tax credit refunds in the 1979-80 fiscal year.

Old Age Security

Income Information Slips, T4A(OAS)

The Department of National Health and Welfare, at the request of National Revenue, Taxation, agreed to provide income information slips (T4As) to old age security recipients covering 1978 income. In the interest of efficiency and economy this department assisted in the development and issue of the information as a stub attached to a regular monthly payment. This avoided \$280,000 in postage costs in February 1979 and the saving for the next year's issue, planned for January 1980, will be \$340,000 due to higher postage costs.

Annual Guaranteed Income Supplement Renewal

In accordance with the terms of the legislation, guaranteed income supplement and spouse allowance recipients must re-apply each year stating their income for the previous year. Support was provided to Health and Welfare Canada in the form of application renewal kit preparation and mailing in December, computer printing of follow-up letters and award letters culminating with the issuance of a stub attached to the cheque in April. The stub provided information concerning the amount of the benefit awarded for the coming year and was mailed to 1.1 million recipients.

It is planned that this activity will continue each year. It may be that a stub attached to the cheque will be used in February and March to replace the separate mailing of award letters in order to reduce administrative and postage costs.

Veterans Disability Benefits

In co-operation with the Canadian Pension Commission, Department of Veterans Affairs, a systems development project was conducted resulting in major modifications to the PENDATA disability pensions system. The redesign of input transaction forms, edit and update programs, and the addition of new statistics and history programs were accomplished on target and without interruption of cheque delivery to pensioners.

During the project, the provisions of Bill C-58 (General Rate Revision) had to be implemented. This involved system modifications to effect increases to the majority of pension entitlements for disabilities or death. Rate revisions were reflected in the July 1978 cheque issue.

A number of follow-on projects are planned for 1979-80. Development and computerization of system reject notices, validation processes, printing of special forms and ancillary benefits are underway.

Canada Pension Plan

Services, in addition to its statutory responsibilities for cheque issue, provides assistance to the Department of National Health and Welfare through the development, maintenance, operation and control of manual and computerized systems required to record contributors' earnings, pay benefits, and account for the receipts and disbursements of the Canada Pension Plan Investment Fund.

During 1978-1979, considerable development work was undertaken to combine three master benefit files

resulting in a more efficient EDP system. Other work included the development of a method to allow entry of transaction data using online terminals. This will facilitate the eventual decentralization of the claims processing by providing remote data input and access to account information on the central computer.

The cheque system was redesigned to use a standard cheque format which will also facilitate the decentralization of cheque issue to the field.

The Canada Pension Plan legislation provides that contributors may request, once a year, information concerning the amounts of pensionable earnings shown in their record of earnings. By regularly reviewing their accounts, contributors are able to report and correct any errors or omissions in their career earnings record.

In 1978, a new program was established whereby contributors to the Canada Pension Plan would be informed, by letter, of the availability of a statement of their account in the record of earnings. Accordingly, it was decided to contact contributors in the 60 to 64 age group. Services' role, in supporting this new service, was in the printing and mailing processes involved in sending out invitations and the data capture and computer processing of the returned applications.

The large number of contributors made it necessary to structure the approach in such a way as to enable the Canada Pension Plan to respond to possible large volumes of requests. A total of 279,487 information pamphlets and applications were mailed, and by March 31, 1979, a total of 107,669 contributors had requested a statement

f their earnings. As a direct result of this program, some 857 adjustments were made to accounts contained in the record of earnings, the majority of which were attributable to errors made by the employer and/or contributor. It is expected that this service will be continued in 1979 for contributors in the 55 to 60 age group.

Accounts Payable and Other Administrative Payments

Financial Control System - FINCON

Services has developed a generalized on-line interactive financial control system -- FINCON -- to meet the requirements of the Financial Administration Act and Treasury Board guidelines for the control of commitments, commitments, disbursements, revenues, accounts receivable and expense accounts. Public Service pay is entered automatically on the employee's data base as a direct by-product of the pay process.

FINCON, now available to departments and agencies on a cost-recovery basis, is operated and controlled by the departments and aspects of it can be adapted to their internal needs. The system became operational April 1, 1979, at the Department of Environment, Atmospheric Environment Services; National Research Council; and Supply and Services Canada, Finance Branch and Services.

Planned implementation for Canada Employment and Immigration Commission headquarters and the Toronto regional office was scheduled for September 1979 with possibly full departmental implementation country-wide starting April 1, 1980. Also, it

is expected that in 1980-81 other components of Environment and one or two other departments will start making use of the system.

Exchange of Magnetic Tape

Some government departments and agencies, for whom Services provides cheque issue services, are developing computerized and management systems for improved financial control. Much of the payment data currently being captured for these departmental systems are also required as input to Receiver General payment systems, potentially resulting in duplicate data capture.

To prevent duplication as well as to take advantage of overall government savings, Services and several departments have agreed on exchange of payment data in machine readable form, i.e. departments will provide input payment data to Services in machine readable forms such as magnetic tape or direct communication. At the same time, departments may request cheque issue information be returned to them in the same medium for updating their own files. The benefits include elimination of duplicate data preparation, significant savings in data capture, improved efficiency and productivity, and greater control by departments over financial data passed to Services.

Receiver General directive entitled "Machine Readable Input of Accounting Data for the Central Accounting System", and Treasury Board circular entitled "Interface of Departmental with Receiver General Financial Systems", as well as guidelines for magnetic tape exchange, were issued during 1978-79 in response to the above needs.

During 1978-79, input of payment and accounting data using the magnetic tape input medium was operational for one major client department nationally. Currently, negotiations are underway between Services and many other departments for similar exchanges of payment data in machine readable form to be implemented during 1979-80.

This exchange of payment data in machine readable form complements FINCON, the on-line financial control service with direct entry and enquiry facilities.

Quebec Sales Tax Agreement

The federal government, on a one-time basis, retroactively reduced by \$85 the 1977 federal income tax for individuals resident in the Province of Quebec. Revenue Canada, Taxation, applied this rebate to the taxpayers' accounts in July 1978 after the majority of the taxpayers had filed their income tax returns. Services issued the resultant two million additional refund cheques on schedule at the end of July 1978.

The Accounts of Canada and Reporting Services

This activity includes the maintenance of the Accounts of Canada; preparation and production of the Public Accounts; reconciliation of Receiver General cheques and warrants with the cash and bank balances of Canada; provision of safekeeping and administrative services related to securities held by the government; and the management of a central personnel records system.

The Government of Canada Accounting Branch maintains and prepares the Central Accounts of Canada; produces the Public Accounts annually; operates the Consolidated Revenue Fund; controls the redemption of Receiver General

cheques and warrants; prepares the monthly statement of Financial Operations, published in the Canada Gazette; provides special reports to the central agencies; and provides detailed listings of financial transactions and financial management reports to client departments and agencies.

As part of the government's continuing program of decentralization, the Cheque Redemption and Control Division was relocated in Matane, Quebec. The transfer of operations was completed ahead of schedule in August 1978, involving the staffing and training of approximately 240 positions. In Ottawa, the remaining personnel were transferred to other positions as operations were phased out.

The Government of Canada Accounting Branch is continuing to implement the approved recommendations of the Study of the Accounts of Canada and of the Financial Management and Control Study Phase I. The branch also is participating with the Office of the Comptroller General in the Classification and Coding Study,

As part of the implementation of the recommendations of the Study of the Accounts of Canada, changes were made in 1978-79 to the 1977-78 Public Accounts.

In Volume 1, the changes consisted of modifications to the Statements of Transactions found in Section I and to the audited Statement of Assets and Liabilities in Section 2 to provide consistency between the two sections; provision of more information in Section 2 on the significant accounting policies and practices governing the preparation and the presentation of the financial statements, and the introduction of the two new tables in Section 9, one to denote the variances between expected and actual use of statutory

appropriations and the other to summarize, by department, non-budgetary appropriations and net payments for loans, investments and advances.

Volume II changes consisted of details by departments of non-budgetary appropriations and net payments for loans, investments and advances; and more information on grants and contributions.

The timeliness of the Departmental Reporting System has been further improved with the average date for the final delivery of all sets of reports being reduced, between 1977-78 and 1978-79, from 6.1 to 5.8 working days. These figures can be compared with the undertaking to deliver reports between the seventh and ninth working days after the end of the accounting month. Improvements to the Departmental Reporting System were realized in terms of accuracy, flexibility, and processing time through enhancements which resulted in a decrease in report production time of 17%; implementation of an on-line control file entry system; improved report testing capabilities; and the introduction of a microfiche system for handling and storage of reports. The number of standard support statement formats was increased to eight from one. Five new clients joined the Departmental Reporting System during the year. New management reporting systems were developed for six clients.

The branch continues to be active in research on government accounting, both in Canada and in the United States. During the year contributions were made to the work of the Canadian Institute of Chartered Accountants' Study of Financial Reporting by Governments and the U.S. Financial Accounting Standards Board's Study on Financial Accounting in Non-Business Organizations.

The system used to control the Receiver General bank accounts for the deposit of public money was redesigned and computerized. This new Bank Facilities System provides for quick access to detailed information on all accounts, produces reports used for control purposes and provides for monitoring the timeliness of transfer of funds by departments to the credit of the Receiver General's account.

As an additional improvement in the administration of Receiver General balances, arrangements were made for interest to be earned on excess U.S. fund balances on deposit and for earlier crediting of U.S. funds deposited.

Management and Advisory Services

Under the Department of Supply and Services Act, the Minister provides management and advisory services in auditing, management consulting and data processing. These services are provided by three separate bureaus that operate on a fee-for-service basis.

Audit Services Bureau

The Audit Services Bureau carried out 5,800 audit assignments during the year. These assignments were carried out on behalf of 51 departments and agencies in the areas of internal audit of the operations of the client department or agency (35%); external audit of grants and contributions made by the department or agency (17%); external audit of contracts issued by the department or agency (28%); and audits of federal/provincial agreements (14%). The bureau has a professional staff of 420 auditors and their work is supplemented by private sector auditing firms where circumstances warrant their use.

The bureau is the major source of auditing expertise in the Public Service and remains in the forefront of technological change. It has the capacity to conduct any type of audit including electronic data processing auditing, operational audit, statistical sampling, analytical auditing, and systems-based auditing.

In addition, the bureau has over the past 35 years performed many complex cost audits and contract audits. It is now in a position to pass on some of this experience and expertise to a group of Algerian students who are now being trained to perform similar audits for their government.

The bureau has worked with the Auditor General, the Comptroller General, Treasury Board and some provincial and territorial governments in training and other co-operative projects.

Advisory Bureau for Computing

Further modifications were made to a number of Treasury Board Secretariat systems developed and operated by the Personnel Applications Centre. The incumbent system underwent significant operational review and will become the government's primary source for employee data in 1979-80. The Official Languages System was modified to accept additional data of a general personnel nature and is being used by some departments and agencies as a general personnel management tool, as well as to support the Official Languages Program.

The Personnel Applications Centre undertook the development of a generalized departmental system that will be implemented on a pilot basis for one department in 1979 and will be marketed as a general purpose personnel data system to all government departments.

The Personnel Applications Centre client base had expanded to 48 by March 31, 1979.

The Advisory Bureau for Computing continued to provide a secretariat staff to the Government EDP Standards Committee (GESC). The GESC published two major CODASYL Journals of Development for the COBOL programming language and for the Data Description Language associated with data base management systems. These journals form the basic specifications that computer hardware and system software suppliers use in developing new program products.

Two electronic data processing standards and a guideline were completed. These apply when machine readable data is forwarded from one department to another. One standard specified the documentation which must accompany such data. The second standard itemized the information that must be present on the exterior of a reel of magnetic tape. The guideline recommended certain codes and mnemonics for the external tape label standard.

Four new projects, Computer Performance Improvement, Directory of Hardware Systems and Purchased/Portable Software EDP Systems Control and Auditability and Two-Language EDP Terminology, were begun during the year.

Bureau of Management Consulting

The Bureau of Management Consulting, with a professional staff of 100, carried out 414 consulting assignments for the federal government in 66 departments and agencies during the year. A further 28 consulting assignments were carried out for provincial and foreign governments.

During 1978-79, increased emphasis was placed on cost-benefit analysis studies, effectiveness and efficiency projects, program evaluation and the development of performance measurement systems. Assignments were also carried out in such diverse areas as financial management, energy policy analysis, energy conservation, rail safety and zero-base budgeting.

In the international field, bureau consultants continued with assignments in Guyana and Afghanistan. Consulting projects were also undertaken in Tanzania and Burundi.

Significant participation by private sector consulting organizations in the bureau's work was maintained during the fiscal year.

At the end of the fiscal year, the bureau's management journal, marked its tenth year of publication.

Organizational Changes

Over the past years, evolution in government operations has brought together the functions of planning and finance and increasingly required their co-ordination and interdependence.

In order to ensure effective co-ordination and direction of these responsibilities, and to highlight the importance of these functions throughout the organization, a new position of assistant deputy minister, Planning and Finance, was created. The incumbent of this position is responsible for the direction of the Planning Branch and the Finance Branch. In addition, he is reporting to him a director, Human Rights Programs, responsible for ensuring access to information provided to Canadian citizens by virtue of the Access to Information Act and related legislation.

The Administration Services and Management Services branches of the Finance and Administration Sector were brought together as one Departmental Administrative and Advisory Services Branch coincident with the establishment of the Planning and Finance Sector in Services. The new branch continues to provide services to Supply Administration under a memorandum of understanding for charges for common departmental services.

In late 1977, the Treasury Board issued a policy, concerning the evaluation of programs. Basically this policy required departments and agencies to carry out both efficiency and effectiveness evaluation of all programs on a periodic basis. Initially Services met this requirement through the conducting of management audits by the Management Audit Branch. Later, as the offices of the Auditor General and the Comptroller General placed increased emphasis on the need for program evaluation and internal audit operations, it was decided that these requirements would be better met by establishing an independent Evaluation Branch reporting directly to the deputy minister and changing the Management Audit Branch to the Internal Audit Branch. This will permit a much broader and more searching evaluation of all programs and will permit the Internal Audit Branch to place additional emphasis on systems and financial audit.

Decentralization/Relocation

Planning and development for decentralization activities continued through 1978-79 under the co-ordination of a special task force. In accordance with approved relocation/decentralization schedules, the task force will continue, throughout 1979/80, to plan and co-ordinate the provision of required services to Health and Welfare Canada,

Canada Pension Plan, and other departments in support of their departmental programs.

Canada Pension Plan

In accordance with the approved decentralization of the Canada Pension Plan Claims and Benefits Offices, it is planned in 1979-80 to develop the capability to off-load monthly pension cheque issue to existing district offices. This will avoid having to expand existing facilities that will be required to meet anticipated growth in the volume of cheque issue.

In support of the decision, it will be necessary to develop a payment system that can be operated on field computers. The initial stages of relocation will be supported by the central computer system. During 1979-80, the first regional office to be established will be New Brunswick. It will be the pilot for later conversion. In the second phase, computer files and computer processing will be moved to regional computers, thus completing the decentralization. As each new site is established, the data input functions, which are presently performed by DSS staff, will be transferred to National Health and Welfare.

Office Closures

The most efficient way to effect required budget deductions was to eliminate labour intensive operations. This meant that certain district offices, where this was the case, would be closed when the workload could be transferred to other offices where the operations were more automated.

This exercise meant the closure of Manuals Division, Tunney's Pasture, and the National Research Council offices in Ottawa; the Moncton and Saint John offices in New Brunswick; and the Calgary office in Alberta. This also necessitated the elimination of 25 positions in the National Capital Region and 25 in the regions with as little hardship to the employees as possible, and a minimum of inconvenience to clients.

Electronic Data Processing Changes

Services is a large user of electronic data processing in its various offices. Computers of various types help with the handling of the millions of pieces of paper and literally billions of individual calculations which must be done accurately and promptly each year.

In 1978-79, a plan was developed to consolidate the Services computers in Canada into a smaller number of locations, ending up with four main locations outside the National Capital Region -- Edmonton, Toronto, Quebec City and Halifax. Others will be serviced by terminals connected to those main sites. The new sites will have greater capacity than the former ones and will be designed to give still greater reliability and security. The changes will be made over the next two years.

Fee-for-Service Study

In the summer of 1978, a fee for service study was initiated by senior management to develop a policy for charging client departments for services.

The objectives of the policy are to improve the decision-making of Services' management and client departments; to

display better the cost of programs or activities; and to provide explanations and cost data to Parliamentary committees.

report, issued in December 1978, outlined draft policies for senior management consideration. The testing of these policies and the development of systems were completed by late summer of 1979.

The costing of products and recovery from client departments will be simulated on a full cost basis during 1980-81. By the summer of 1980, Services will be in the position to discuss with the Treasury Board Secretariat and the Comptroller General's staff just what changes would be appropriate to the existing recovery policy.

Energy Conservation

Services' participation in the government energy conservation program is particularly concerned with paper use, automotive gasoline, energy used in air travel, an information program, and the recovery of office waste paper for recycling.

Significant energy savings have been introduced through reduced paper consumption. New compact forms have been introduced, re-usable covers for repetitive reports are in use and the number of copies of documents on circulation are being reduced. Photocopy guidelines have assisted in the control of photocopier use.

The Financial Reporting Division saved approximately 230 tonnes of paper during 1978-79 through the use of better methods and new technology. It is estimated that there was about 25% saving of energy over the base year in relation to paper used by Services.

Privately owned motor cars used by Services on government business consumed about 49,000 gallons of gasoline in 1978-79 in comparison to 67,000 gallons for the base year, a saving of 27%.

Air travel in Services decreased from 3,550 trips at a cost of \$595,099 and 41,002,321 megajoules in 1976-77, the first year in which separate records were kept, to 2,854 trips in 1978-79 at a cost of \$521,149 and 31,937,244 megajoules, a saving of 22.2% in megajoules.

An information program provides for the maintenance of energy conservation literature displays at major centres of population. Feature articles on energy related subjects are published regularly in Reporter, the departmental newspaper. In addition, the Energy, Mines and Resources slide/cassette presentation, "Save 10", has been shown in both languages at appropriate intervals.

Resource recovery from refuse is an important part of the program. The recovery program now in progress at Phase III of Place du Portage involves the collection of high-grade waste paper for subsequent recycling in paper mills. Over one ton of high grade waste paper is picked up daily from Phase III for use in the manufacture of paper products. The benefits include energy conservation, reduction of solid waste, resource recovery, reduction of disposal costs, and monetary savings.

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Statement of Expenditures for the year ended March 31, 1979
(with comparative figures for the year ended March 31, 1978)
(in thousands of dollars)

	<u>1978-79</u>	<u>1977-78</u>
ADMINISTRATION PROGRAM		
<u>VOTE 1</u>		
Management Services	962	1,155
Personnel	1,599	1,552
Administration Services	7,478	7,934
Financial Management	1,133	1,893
Emergency Supply Planning	*	745
Contributions to Employee Benefit Plans	<u>945</u>	<u>965</u>
	12,117	14,244
Less: Receipts and Revenues Credited to the Vote	<u>4,085</u>	<u>4,940</u>
	<u>8,032</u>	<u>9,304</u>

SERVICES PROGRAM

VOTE 15

Program Administration	2,847	2,622
Public Service Compensation Administration	38,946	32,880
Social and Economic Assistant Payment Administration	31,039	26,103
Accounts Payable and Other Payments Administration	12,142	11,049
Accounts of Canada and Reporting Services	23,874	22,114
Management Financial and Other Services	29,826	27,879
Contributions to Employee Benefit Plans	<u>10,881</u>	<u>9,694</u>
	149,555	132,341
Less: Receipts and Revenues Credited to the Vote	<u>44,713</u>	<u>40,498</u>
	<u>104,842</u>	<u>91,843</u>

* Emergency Supply Planning has been transferred to the Supply Program.

1978-791977-78**SUPPLY PROGRAM**VOTE 5

Emergency Supply Planning	769	-
Unsolicited proposals for research and development	11,940	10,030
Free and subsidized distribution of government publications	3,925	3,650
Reimburse Expositions Revolving Fund	-	1,000
	<u>16,634</u>	<u>14,680</u>

CANADIAN ARSENALS LIMITEDVOTE 20

Operations	980	938
Capital	560	262
	<u>1,540</u>	<u>1,200</u>

CANADIAN COMMERCIAL CORPORATIONVOTE 25

Program Administration	8,273	13,495
Less: Receipts and Revenues credited to the Vote	-	3,231
	<u>8,273</u>	<u>10,264</u>

DEPARTMENT OF SUPPLY AND SERVICES

Non-tax Revenue for the year ended

March 31, 1979

(with comparative figures for the year ended March 31, 1978)

(in thousands of dollars)

	<u>1978-79</u>	<u>1977-78</u>
Return on Investments	13,963	11,138
Proceeds from Sales	314	640
Service and Service Fees	2	867
Refunds of previous year's expenditure	10,475	10,181
Miscellaneous	1,725	1,296
	<u>26,479</u>	<u>24,122</u>

SUPPLY REVOLVING FUND

(Authorized by Supply and Services Vote L6d, Appropriation Account No. 1, 1975 as amended)

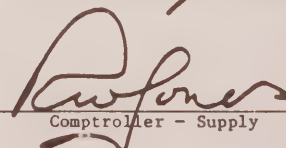
Balance Sheet as at March 31, 1979

<u>ASSETS</u>			<u>LIABILITIES</u>		
	<u>1979</u>	<u>1978</u>		<u>1979</u>	<u>1978</u>
Current			Current		
Accounts receivable	\$ 85,734,889	\$ 74,737,835	Accounts payable and accrued liabilities	\$ 32,778,047	\$ 29,392,9
Current portion of EDP equipment contracts receivable	2,679,164	3,156,532	Due to Canada	-	7,555,9
Other current assets	217,284	149,987	Customers' deposits	32,984	143,3
Current portion of acquisition contract fees	10,613,073	9,936,960	Deferred subscription revenue	640,531	511,9
Inventories			Deferred acquisition service revenue (Note 2)	10,613,073	9,936,9
Stocked item supply	15,656,004	14,159,546	Current portion of long-term debt (Note 3)	4,478,578	4,906,3
Printing work in progress	1,424,046	1,790,297		48,543,213	52,447,4
Printing materials and supplies	3,136,480	1,750,937			
Publications	2,522,907	2,107,508	Deferred acquisition service revenue (net of current portion) (Note 2)	5,005,263	4,645,2
Other	180,997	190,695			
	122,164,844	107,980,297	Long-term debt (Note 3)		
Long-term receivables			Advances from Canada for working capital	74,413,154	54,402,4
EDP equipment contracts (net of current portion)	2,264,405	5,605,967	Less: funds for replacement of capital facilities	(497)	160,0
Acquisition contract fees (net of current portion)	5,005,263	4,645,251		74,413,651	54,242,4
	7,269,668	10,251,218			
Fixed			Advances from Canada for fixed assets and EDP equipment (net of current portion)	7,853,132	10,110,3
At appraised value	3,237,833	3,415,450		82,266,783	64,352,8
At cost	18,107,489	14,776,337			
	21,345,322	18,191,787			
Less: Accumulated depreciation	9,324,846	7,482,195			
	12,020,476	10,709,592			
Crown copyrights at nominal value	1	1			
	\$141,454,989	\$128,941,108			

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

Certified correct:


A/Deputy Minister of Supply


Comptroller - Supply

SUPPLY REVOLVING FUND

Statement of Operations
for the year ended March 31, 1979

	<u>1979</u>	<u>1978</u>
Sales		
Printing products purchased from commercial suppliers	\$ 80,312,670	\$ 64,260,301
Printing produced in government-owned facilities	50,473,869	46,112,513
Publications	5,239,604	5,552,981
Acquisition services	71,128,999	66,021,432
Transportation - freight, travel & removal	69,570,099	62,497,224
Stocked item supply	52,402,715	48,757,729
Exhibits and displays	15,421,602	8,711,917
Other services	<u>8,372,742</u>	<u>9,255,107</u>
	<u>352,922,300</u>	<u>311,169,204</u>
Expenses (including depreciation of \$2,109,352 in 1979; \$1,779,904 in 1978)		
Cost of sales	240,261,870	206,719,785
Administrative and general expenses	110,230,148	97,464,607
Interest	<u>3,835,174</u>	<u>3,417,705</u>
	354,327,192	307,602,097
Less: Recovered from Supply and Services Vote 5 for free and subsidized distribution	<u>3,925,000</u>	<u>3,409,563</u>
	<u>350,402,192</u>	<u>304,192,534</u>
	2,520,108	6,976,670
Rebate to customers (Note 4)	4,376,000	-
Leasehold improvement costs	<u>-</u>	<u>623,134</u>
(Loss) income for the year	<u>\$ (1,855,892)</u>	<u>\$ 6,353,536</u>

Note: For consolidation purposes, sales and cost of sales in the amount of \$33,619,582 (\$29,762,833 in 1978) have been eliminated. Of this amount, \$17,449,628 (\$14,303,500 in 1978) relates to printing products purchased from commercial suppliers and \$5,962,374 (\$4,881,732 in 1978) relates to printing produced in government-owned facilities.

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

SUPPLY REVOLVING FUND

Statement of Retained Earnings
for the year ended March 31, 1979

	<u>1979</u>	<u>1978</u>
Balance at beginning of the year as previously reported	\$ 3,000,000	\$ 3,000,000
Opening deficit of the Expositions Revolving Fund	-	(297,599)
Adjustment of prior year's income for Canadian Government Specifications Board Inventory recorded for the first time	-	500,000
Amount due to Canada	<u>-</u>	<u>(202,401)</u>
As restated	\$ 3,000,000	\$ 3,000,000
(Loss) income for the year	(1,855,892)	6,353,536
Recovered from Supply and Services Vote 5a	<u>-</u>	<u>1,000,000</u>
	\$ 1,144,108	\$10,353,536
Amount due to Canada	<u>-</u>	<u>(7,353,536)</u>
Balance at end of the year	<u>\$ 1,144,108</u>	<u>\$ 3,000,000</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

SUPPLY REVOLVING FUND

Statement of Changes in Financial Position for the year ended March 31, 1979

	<u>1979</u>	<u>1978</u>
Funds provided		
Income for the year	\$ -	\$ 6,353,536
Add: items not requiring an outlay of funds		
Depreciation	2,109,352	1,779,904
Adjustments/loss on disposals of assets	<u>96,404</u>	<u>291,241</u>
	2,205,756	8,424,681
Recovery from Supply and Services Vote 5a	-	1,000,000
Advances received from Canada for -		
Fixed assets	3,864,692	9,714,303
Working capital	20,171,224	6,960,841
Portion of long-term EDP equipment contracts receivable which became current	<u>4,321,812</u>	<u>3,981,324</u>
	<u>30,563,484</u>	<u>30,081,149</u>
Funds applied		
Loss for the year	1,855,892	-
Transfer of earnings to Canada	-	7,353,536
Acquisition of fixed assets	3,516,640	4,080,728
Increase in EDP equipment contracts receivable	980,249	6,509,495
Portion of long-term advances from Canada for fixed assets which became current	<u>6,121,948</u>	<u>6,016,496</u>
	<u>12,474,729</u>	<u>23,960,255</u>
Increase in working capital	18,088,755	6,120,894
Working capital at beginning of the year	<u>55,532,876</u>	<u>49,411,982</u>
Working capital at end of the year	<u>\$73,621,631</u>	<u>\$55,532,876</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

SUPPLY REVOLVING FUND

Statement of Contributed Capital
for the year ended March 31, 1979

	<u>1979</u>	<u>1978</u>
Balance at beginning of the year as previously reported	\$4,495,622	\$4,159,269
Opening contributed capital of Expositions Revolving Fund	<u>-</u>	<u>336,353</u>
Balance at end of the year	<u>\$4,495,622</u>	<u>\$4,495,622</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

SUPPLY REVOLVING FUND

Net advances from Canada for Working Capital

Reconciliation with Consolidated Revenue Fund
as at March 31, 1979

	<u>1979</u>	<u>1978</u>
Balance per balance sheet	\$74,413,651	\$54,242,427
Funds received after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund as repayment of advances at that date	<u>74,996,659</u> (583,008)	<u>64,429,139</u> (10,186,712)
Payments made after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund as advances at that date	<u>20,245,052</u>	<u>20,606,217</u>
Balance per Consolidated Revenue Fund	<u>\$19,662,044</u>	<u>\$10,419,505</u>

SUPPLY REVOLVING FUNDS

Notes to the Financial Statements
March 31, 1979

Purpose and authority

The objective of the Fund is to acquire and provide, in the most economical manner, goods, printing, publishing, exhibits and displays and related services required by departments and agencies taking into account the contribution of procurement to the realization of national objectives.

The Supply Revolving Fund was authorized by Supply and Services Vote L6d, Appropriation Act No. 1 1975. Amendments to the appropriation authorized that the operations of the Supply Revolving Fund be combined with the operations of the Printing Revolving Fund effective April 1, 1975, with the Publishing Revolving Fund effective April 1, 1976, and with the Expositions Revolving Fund effective April 1, 1977.

The Supply Revolving Fund has an authorized working capital limit of \$75,000,000. Fixed assets are financed by loan votes.

Significant accounting policies

a) Revenue and expense

Revenue and expense are recorded on the accrual basis of accounting with the following variations:

- (i) The accrual policy for recording certain revenue in the Science and Engineering Procurement Service is based

on detailed and validated statistical analysis of the procurement workload. This policy was implemented to avoid expensive record keeping while respecting the need for adherence to the generally accepted accounting principle of matching cost and revenue. Contracts ranging in value from \$200,000 to \$1,000,000 require 18 months on average to complete and revenue is recorded evenly over 18 months commencing the month the contract is awarded. Contracts with a value in excess of \$1,000,000 require 36 months on average to complete and revenue is recorded evenly over 36 months commencing the month the contract is awarded. Certain other large contracts are administered on a project management basis and the actual cost of the project is recorded as revenue in each accounting period over the entire life of the project. Management recognizes that some revenue is earned prior to the contract award date but is of the opinion that the accounting principle of matching cost and revenue is not seriously violated since, on average, revenue will be accruing on other contracts that have been completed.

- (ii) Employee benefits are expensed in the period in which the payments are made. The unaccrued liability at March 31, 1979, has been estimated at \$17,473,000 for employee termination benefits (\$16,569,000 in 1978) and \$3,380,000 for vacation pay (\$3,426,000 in 1978).

In 1979 the basis of calculating the provision for termination benefits was changed to exclude benefits for employees with less

than 10 years service. Retroactive effect has been given to this change by restating the comparative figure for 1978. Had the change not been made, the provision for termination benefits at March 31, 1979, would have been greater by \$3,957,000 (1978 - \$3,752,000) than that shown.

b) Depreciation

Depreciation is calculated on a straight-line basis over the established useful life of the fixed assets, generally 5 to 10 years.

c) Inventories

Inventories of supplies and printing materials are valued at the lower of cost or replacement cost. Inventories of work in process and finished products (publications) are valued at the lower of cost or net realizable value.

d) EDP equipment contracts receivable

The Treasury Board, on March 2, 1976, authorized the Supply Revolving Fund to purchase, through a Capital Loan Vote, designated EDP equipment approved by Treasury Board for client departments. The capital, interest and any other costs are recoverable from departments over a one to five year period. These transactions have been recorded as accounts receivable (title to the

equipment remains with the Supply Revolving Fund) and the original cost of the equipment, less capital repayments due or paid by client departments to March 31, 1979, has been shown as current and long-term assets on the Balance Sheet.

3. Long-term debt

a) Advances from Canada for working capital

	<u>1979</u>	<u>1978</u>
	\$74,413,154	\$54,402,428

The amount charged to the Supply Revolving Fund at any time shall not exceed seventy five million dollars. Interest on the outstanding balance calculated monthly at 8 3/4% per annum (8 5/8% in 1978)

b) Funds for replacement of capital assets

497	(160,001)
-----	-----------

The Supply Revolving Fund may repay capital loans or purchase fixed assets through the Consolidated Revenue Fund to the extent of depreciation on fixed assets charged to operations. These amounts represent the remaining funds at March 31 available for this purpose.

\$74,413,651	\$54,242,427
--------------	--------------

c) Advances from Canada for fixed assets and EDP equipment

\$12,331,710	\$15,016,766
--------------	--------------

These amounts have been authorized by the Treasury Board for the purchase of fixed assets. Interest in calculated

monthly on the outstanding balance at varying rates (7 - 10%). The advances are repayable as follows:

1980 -	\$ 4,478,578
1981 -	3,868,846
1982 -	1,936,188
1983 -	1,262,995
1984 -	<u>785,103</u>

\$12,331,710

d) Current portion of debt

\$ (4,478,578) \$ (4,906,379)

Long-term debt

\$82,266,783 \$64,352,814

• Rebate to customers

During the first half of 1978-79 the heavier than forecast volume of business resulted in revenues substantially in excess of budget. Based on a continuing favourable forecast for the remainder of the year, a cash rebate, as authorized by Treasury Board, totalling \$4,376,000, was given for Printing and Science and Engineering Services.

• Insurance

The Supply Revolving Fund does not carry insurance on either its own property or the property of others held in its warehousing operations. This is in accordance with the government's policy of self insurance.

6. Restatement of prior year's figures

The 1978 figures have been restated to conform to the 1979 presentation.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

(Established under section 15 of the Defence Production Act)

Balance Sheet as at March 31, 1979

ASSETS

1979

1978

Current

Accounts receivable	\$ 26,649,384	\$ 17,046,813
Loan receivable (Note 4)	1,724,008	1,724,008
Progress payments to suppliers (Note 2)	12,871,196	13,518,455
Inventories (Note 3b)	857,940	971,956
Advances to supplier	-	1,073,921
	<u>42,102,528</u>	<u>34,335,153</u>

Long-term receivable (Note 5)

	<u>1,863,556</u>	<u>2,099,896</u>
	<u>\$43,966,084</u>	<u>\$36,435,049</u>

LIABILITIES

1979

1978

Current

Accounts payable and accrued liabilities	\$ 4,184,120	\$ 4,103,556
Federal sales tax payable	1,258,900	1,492,132
Progress billings to customers (Note 2)	11,308,587	12,337,374
Advances from customers	<u>43,419</u>	<u>1,117,340</u>
	<u>16,795,026</u>	<u>19,050,402</u>

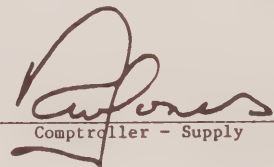
Long-term debt -

Advances from Canada	<u>27,171,058</u>	<u>17,384,647</u>
	<u>\$ 43,966,084</u>	<u>\$36,435,049</u>

The accompanying notes
are an integral part of the financial statements.

Approved on behalf of the Department:


A/Deputy Minister - Supply


Comptroller - Supply

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Statement of Operations
for the year ended March 31, 1979

	<u>1979</u>	<u>1978</u>
Sales of stockpiled defence supplies (Note 3a)	\$10,900,691	\$ 5,353,389
Less: Cost of sales	<u>10,900,691</u>	<u>5,353,389</u>
	-	-
Payments to suppliers for defence supplies requisitioned by customer departments	38,833,179	41,530,085
Less: Recoveries from customer departments	<u>38,833,179</u>	<u>41,530,085</u>
	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Statement of Retained Earnings
for the year ended March 31, 1979

	<u>1979</u>	<u>1978</u>
Balance at beginning of the year	\$ -	\$ -
Income for the year	<u>-</u>	<u>-</u>
	-	-
Amounts transferable to Canada	<u>-</u>	<u>-</u>
Balance at end of the year	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Statement of Changes in Financial Position
for the year ended March 31, 1979

	<u>1979</u>	<u>1978</u>
Funds provided		
Collection of long-term receivable	\$ 236,340	\$ 105,864
Advances from Canada	<u>9,786,411</u>	<u>-</u>
	<u>10,022,751</u>	<u>105,864</u>
Funds applied		
Repayment of advances from Canada	<u>-</u>	<u>5,797,430</u>
	<u>-</u>	<u>5,797,430</u>
Increase (Decrease) in working capital	10,022,751	(5,691,566)
Working capital at beginning of the year	<u>15,284,751</u>	<u>20,976,317</u>
Working capital at end of the year	<u>\$25,307,502</u>	<u>\$15,284,751</u>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

DEFENCE PRODUCTION REVOLVING FUND

Advances from Canada

Reconciliation with Consolidated Revenue Fund
as at March 31, 1979

	<u>1979</u>	<u>1978</u>
Balance per balance sheet	\$27,171,058	\$17,384,647
Funds received after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund as repayments of advances at that date	(18,916,033)	(9,381,778)
Payments made after March 31, but recorded in the Consolidated Revenue Fund as advances at that date	<u>2,832,786</u>	<u>4,196,214</u>
Balance per Consolidated Revenue Fund	<u>\$11,087,811</u>	<u>\$12,199,083</u>

**DEFENCE PRODUCTION
REVOLVING FUND**

Notes to Financial Statements
March 31, 1979

1. Objectives and operations of the Fund

The Defence Production Revolving Fund has been authorized by Section 15 of the Defence Production Act with authority to draw funds from the Consolidated Revenue Fund up to \$100 million. The Fund is a working capital advance as defined in the instructions contained in Treasury Board Circular 1970-7.

The objectives of the Fund are as follows:

- a) to finance the stockpiling of defence supplies or strategic materials;
- b) to make loans or advances to aid in defence procurement such as working capital loans as advance payments on contracts but not including loans or advance payments for capital purposes; and
- c) to permit initial payments for defence supplies which can be promptly billed to a government department, agency or an associated government in advance of delivery of goods.

Retained earnings are transferred to Canada as non-tax revenue. Reimbursement of a deficit is contingent upon a parliamentary appropriation.

Interest is not charged on working capital advances to the Fund.

2. Significant accounting policies

Progress payments

Progress payments and accrued liability to suppliers for defence supplies requisitioned by government departments and agencies and/or for stockpiled inventories, which are in progress and located at the supplier's premises, are recorded as progress payments to suppliers. Under terms of the contracts, the suppliers are liable to the Fund until delivery takes place.

Progress billings

Billings to customers for defence supplies requisitioned which have not yet been delivered are recorded in the accounts as progress billings to customers.

3. Changes in accounting policy

a) Revenue recognition

During the year, the Fund adopted a policy to recognize sales only when stockpiled defence supplies are delivered to customers and to disclose separately the defence supplies requisitioned by customer departments in the Statement of Operations, whether either progress or final payments become due. Previously, all deliveries to customers were recognized as sales regardless of whether the Fund had title to the goods delivered.

The change had the effect in 1979 of decreasing Sales and Cost of sales by \$37,131,557. The previous year's financial statements have been restated and the Sales and Cost of sales have been decreased by \$45,689,545.

b) Inventories

Inventories are valued at the lower of cost or replacement cost.

During the year, the Fund adopted the policy to only recognize as inventories stock-piled defence supplies. Previously, component items delivered to a prime contractor for inclusion in a finished product were also recognized as inventories; these are now considered as progress payments and are included with progress payments to suppliers. The change had the effect in 1979 of decreasing inventories and of increasing progress payments to suppliers by \$4,867,442. The previous year's financial statements have been restated. For the year ended March 31, 1978, progress payments to suppliers have been increased by \$7,409,361 and inventories have been decreased by a similar amount.

6. Comparative figures

The comparative figures have been reclassified to conform to the current year's presentation.

Loan receivable

This represents the balance of a 1972 non interest-bearing loan, the due date of which is in dispute. Legal counsel is of the opinion that the loan was due on August 4, 1976 and that there will be no loss to the Fund.

Long-term receivables

In accordance with the terms of an agreement, collection of the long-term receivable is dependent on the recipient's ability to make sales. Should the sales be insufficient to retire the debt, any balance owing will be recovered from the Department of National Defence.

5. Somme à recevoir à long terme

et les montants et coût des ventes ont été diminués de

\$45,689,545.

b) Stocks

Les stocks sont évalués au prix coûtant ou à la valeur de remplacement, selon le moins

élevé des deux.

6. Au cours de l'année, le Fonds a adopté comme pratique de ne

comptabiliser comme stocks que les approvisionnements de

défense stockés. Auparavant, les composantes livrées à un

entrepreneur principal pour l'assemblage d'un produit fini

étaient incluses dans les stocks. Elles sont maintenant

portées au titre des paiements échelonnés et inscrites dans les

paiements échelonnés aux fournisseurs. Cette modification a

eu pour effet, en 1979, de réduire la valeur des stocks et

d'augmenter la valeur des paiements échelonnés aux fournisseurs de \$4,867,442. Les

états financiers de l'année précédente ont été redressés.

Pour l'année terminée le 31 mars 1978, les paiements échelonnés

aux fournisseurs ont augmenté de \$7,409,361 et la valeur des

stocks en a été réduite d'autant.

4. Prêt à recevoir

Ce poste représente le solde d'un prêt sans intérêt, consenti en 1972, au sujet duquel on n'arrive pas à s'entendre sur la date du remboursement. Les conseillers juridiques sont d'avis que le prêt venait à échéance le 4 août 1976 et qu'il n'y aura pas de perte pour le Fonds.

FONDS RENEUVABLE DE LA
PRODUCTION DE DEFENSE

Notes aux états financiers
au 31 mars 1979

1. But et exploitation du fonds

Le fonds renouvelable de la production de défense a été autorisé en vertu de l'article 15 de la loi sur la production de défense, et comporte l'autorisation de puiser au Fonds du revenu consolidé des sommes pouvant atteindre un maximum de \$100 millions. Le fonds constitue une avance de fonds de roulement tel que défini dans les directives de la circulaire n° 1970-7 du Conseil du Trésor.

Les objectifs du fonds sont les suivants:

a) financer le stockage des approvisionnements de défense ou des matériaux stratégiques;

b) permettre l'octroi de prêts ou d'avances afin de faciliter les achats concernant la défense,

par exemple par le biais de prêts de fonds de roulement ou de paiements anticipés au titre des contrats; toutefois, les prêts ou les paiements anticipés ne peuvent être utilisés au titre de dépenses en capital; et

c) permettre un premier paiement au titre d'approvisionnements de défense qui peuvent être rapidement facturés à un ministre, à un organisme gouvernemental ou à un gouvernement associé, avant que n'ait eu lieu la livraison des biens.

Les bénéfices non répartis sont virés au gouvernement du Canada à titre de revenus non fiscaux. Le remboursement d'un déficit est assujéti au vote d'un crédit parlementaire.

2.

Principales conventions comptables

Paiements échelonnés

Les paiements échelonnés aux fournisseurs et la dette courue à leur égard, au titre d'approvisionnements de défense commandés par des ministères ou des organismes gouvernementaux, ou aux fins de leur stockage, et qui sont demeurés dans les entrepôts des fournisseurs, sont inscrits aux comptes à titre de paiements échelonnés provenant des fournisseurs. En vertu des clauses des contrats, les fournisseurs sont débiteurs du fonds tant que les approvisionnements n'ont pas été livrés.

Factures échelonnées

Les factures établies pour les clients, et ce qui a trait aux approvisionnements de défense qui n'ont pas encore été livrés, sont inscrites aux comptes à titre de factures échelonnées aux clients.

3.

Modifications des conventions comptables

a) Comptabilisation des revenus

Au cours de l'année, le fonds a adopté comme pratique comptable d'inscrire les ventes seulement au moment de la livraison des approvisionnements de défense stockés aux clients et de faire une entrée distincte, dans l'état de l'exploitation, pour les paiements échelonnés ou finals relatifs aux approvisionnements de défense commandés par le ministères clients, lorsque ces paiements sont dus. Auparavant, toutes les livraisons aux clients étaient inscrites comme ventes, que le fonds détenne ou non le titre des biens livrés.

Cette modification a eu pour effet, en 1979, de diminuer de \$37,131,557 le montant des ventes et le coût des ventes. Les états financiers de l'année précédente ont été redressés

Conciliation avec le Fonds du revenu consolidé
au 31 mars 1979

1978	1979
\$17,384,647	\$27,171,058
Solde selon le bilan	
Fonds reçus après le 31 mars	
mais inscrits au Fonds du	
revenu consolidé à titre de	
remboursements d'avances à	
cette date	
(9,381,778)	(18,916,033)
Paiements effectués après le 31 mars,	
mais inscrits au Fonds du revenu	
consolidé à titre d'avances à	
cette date	
4,196,214	2,832,786
\$12,199,083	\$11,087,811
Solde selon le Fonds du revenu consolidé	

FONDS RENEUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

Etat de l'évolution de la situation financière
pour l'année terminée le 31 mars 1979

1978	1979	
		Provenance des fonds
\$ 105,864	\$ 236,340	Perception des sommes à recevoir à long terme
-	9,786,411	Avances du Canada
105,864	10,022,751	Utilisation des fonds
5,797,430	-	Remboursement des avances du Canada
5,797,430	-	Augmentation (diminution) du fonds de roulement
(5,691,566)	10,022,751	Fonds de roulement au début de l'année
20,976,317	15,284,751	Fonds de roulement à la fin de l'année
\$15,284,751	\$25,307,502	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DE LA PRODUCTION DE DÉFENSE

Etat des bénéfices non répartis
pour l'année terminée le 31 mars 1979

	1979	1978
Solde au début de l'année	\$ -	\$ -
Revenus nets de l'année	-	-
Montants à virer au gouvernement du Canada	-	-
Solde à la fin de l'année	\$ -	\$ -

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUEVABLE DE LA PRODUCTION DE DEFENSE

(Etabli en vertu de l'article 15 de la loi sur la production de defense)

Bilan au 31 mars 1979

PASSIF		ACTIF	
1979		1979	
		A court terme	
		Comptes à recevoir	\$ 26,649,384
		Prêts à recevoir (Note 4)	1,724,008
		Paiements échelonnés aux fournisseurs (Note 2)	12,871,196
		Stocks (Note 3b)	857,940
		Avances à un fournisseur	-
			42,102,528
			34,335,153
			2,099,896
			\$36,435,049
		Somme à recevoir à long terme (Note 5)	
		A court terme	
		Comptes à payer et passif couru	\$ 4,184,120
		Taxe de vente fédérale à payer	1,258,900
		Factures échelonnées aux clients (Note 2)	11,308,587
		Avances consenties par les clients	43,419
			1,117,340
			19,050,402
			17,384,647
			\$36,435,049
			\$ 43,966,084
			27,171,058
			Avances du Canada
			Dettes à long terme -

Approuvé au nom du ministre:

Le Sous-ministre Interim des Approvisionnements
Le Contrôleur - Approvisionnements

c) Avances du Canada pour les

immobilisations et l'équipement informatique

\$12,331,710 \$15,016,766

Ces montants ont été autorisés par le Conseil du Trésor pour l'achat d'immobilisations. L'intérêt est calculé mensuellement sur le solde impayé à des taux variables (7% à 10%). Les avances sont remboursables comme il suit:

1980 - \$ 4,478,578
1981 - 3,868,846
1982 - 1,936,188
1983 - 1,262,995
1984 - 785,103

\$12,331,710

d) Tranche à court terme de la dette

\$(4,478,578) \$(4,906,379)

Dettes à long terme

\$82,266,783 \$64,352,814

Remises aux clients

Au cours du premier semestre de 1978-1979, un chiffre d'affaires fort plus élevé que prévu s'est traduit par des revenus supérieurs à ceux prévus au budget. Compte tenu de prévisions favorables pour le second semestre, des remises, autorisées par le Conseil du Trésor et s'élevant à \$4,376,000, ont été consenties pour ce qui est des services techniques et scientifiques.

5. Assurances

Le fonds renouvelable des approvisionnements sionnements n'a aucune assurance ses biens ou sur ceux qui appartiennent d'autres et qu'il conserve dans ses entrepôts. Cette mesure est conforme à la politique d'auto-assurance du gouvernement.

précédente

Les chiffres de l'année 1978 ont été redressés afin de les rendre conformes à la présentation de l'année 1979.

6. Redressement des chiffres de l'année

Le principal, l'intérêt et tous les autres coûts sont recouvrés des ministères sur une période d'un à cinq ans. Ces transactions ont été inscrites comme comptes à recevoir (Le fonds renouvelable des approvisionnements demeure propriétaire de l'équipement) et le coût originnaire de l'équipement, diminué des remboursements de capital échus ou acquittés par les ministères clients au 31 mars 1979, figure au bilan comme éléments d'actifs "à court terme" et "à long terme".

3. Dette à long terme

a) Avances du Canada pour le Fonds de roulement

1978	1979
\$54,402,428	\$74,413,154

Le montant imputé au Fonds renouvelable des approvisionnements ne doit jamais dépasser 75 millions de dollars. L'intérêt sur le solde impayé est calculé mensuellement à un taux annuel de 8 3/4% (8 5/8% en 1978).

b) Fonds pour le remplacement des immobilisations

497 (160,001)

Le Fonds renouvelable des approvisionnements peut rembourser des emprunts au titre des immobilisations ou acheter des immobilisations en ayant recours au Fonds du revenu consolidé, jusqu'à concurrence d'un montant équivalent à celui de l'amortissement des immobilisations imputé à l'exploitation. Ces montants représentent les fonds disponibles à cette fin au 31 mars.

\$74,413,651	\$54,242,427
--------------	--------------

En 1979, la façon de calculer les sommes destinées au paiement des indemnités de cessation d'emploi a été modifiée aux fins d'exclure les sommes destinées aux employés comptant moins de 10 ans de service. Cette modification a été apportée rétroactivement en redressant les données comparatives de 1978. Sans cette modification, les sommes destinées aux indemnités de cessation d'emploi auraient été de \$3,957,000 (\$3,752,000 en 1978) plus élevées que celles indiquées.

b) Amortissement

L'amortissement est calculé selon la méthode de l'amortissement linéaire sur la durée prévue d'utilisation des immobilisations, soit généralement de 5 à 10 ans.

c) Stocks

Les stocks de fournitures et de matériel d'imprimerie sont évalués au prix coûtant ou à la valeur de remplacement, selon le moins élevé des deux. Les travaux en cours et les produits finis (publications) sont évalués au prix coûtant ou à la valeur nette réalisable, selon le moins élevé des deux.

d) Sommes à recevoir - Contrats d'équipement informatique

Le Conseil du Trésor a autorisé, le 2 mars 1976, le Fonds renouvelable des approvisionnements à acheter pour les ministères clients de l'équipement informatique désigné et approuvé par le Conseil du Trésor, à l'aide d'un crédit d'emprunt pour immobilisations.

1. But et autorisation

L'objectif du fonds est d'acquiescer et de fournir, au moindre coût, les biens, les services d'imprimerie, les services d'édition, les services d'expositions et de présentations et autres services connexes reçus par les ministères et les organismes, compte tenu du rôle que jouent les achats dans la réalisation des objectifs nationaux.

Le Fonds renouvelable des approvi-
sionnements a été autorisé par le
crédit L6d (Approvisionnement et
Services) de la loi n° 1 de 1975
portant affectation de crédits. Les
modifications apportées à l'affecta-
tion ont autorisé le fusionnement
des opérations du fonds renouvelable
des approvisionnements avec le fonds
renouvelable de l'imprimerie, avec le
effet le 1er avril 1975, avec le
fonds renouvelable de l'édition,
avec effet le 1er avril 1976 et
avec le fonds renouvelable des
expositions, avec effet le 1er avril
1977.

Le fonds renouvelable des approvi-
sionnements a une limite de fonds de
roulement de \$75,000,000. Les
immobilisations sont financées au
moyen de crédits d'emprunt

2. Principales conventions comptables

a) Revenus et dépenses

Les revenus et les dépenses sont enregistrés selon la méthode de comptabilité d'exercice, sauf pour les écarts suivants :

(1) La comptabilité d'exercice qu'utilisent les services de l'approvisionnement scientifique et technique

pour inscrire certains revenus en base sur des analyses statistiques détaillées et vérifiées du volume de travail relatif aux achats. Cette convention a été adoptée afin d'éviter l'utilisation d'un système coûteux de tenue de registres tout en respectant l'obligation qu'il y a d'adhérer au principe comptable généralement reconnu de l'appariement des coûts et des revenus. Il faut, en moyenne, 18 mois pour réaliser les contrats dont la valeur varie de \$200,000 à \$1 million et les revenus qui en proviennent sont répartis de façon uniforme sur cette période de 18 mois à partir du mois où le contrat est accordé. Pour les contrats dont la valeur est supérieure à \$1 million, il faut, en moyenne, 36 mois pour le réaliser et les revenus qui en proviennent sont répartis de façon uniforme sur cette période de 36 mois, à partir du mois où est accordé le contrat. Certains autres contrats importants sont administrés à l'aide de la technique de la gestion de projet et le coût réel du projet est inscrit comme revenu au cours de chaque exercice financier pour toute la durée du projet. La direction admet que certains revenus sont gagnés avant que le contrat ne soit accordé, mais est d'avis qu'il n'y a pas entorse sérieuse à la convention comptable de l'appariement des coûts et des revenus puisqu'en général des revenus seront gagnés au cours de cette période au titre d'autres contrats déjà terminés.

revenus qui en proviennent sont répartis de façon uniforme sur cette période de 18 mois à partir du mois où le contrat est accordé. Pour les contrats dont la valeur est supérieure à \$1 million, il faut, en moyenne, 36 mois pour le réaliser et les revenus qui en proviennent sont répartis de façon uniforme sur cette période de 36 mois, à partir du mois où est accordé le contrat. Certains autres contrats importants sont administrés à l'aide de la technique de la gestion de projet et le coût réel du projet est inscrit comme revenu au cours de chaque exercice financier pour toute la durée du projet. La direction admet que certains revenus sont gagnés avant que le contrat ne soit accordé, mais est d'avis qu'il n'y a pas entorse de l'appariement des coûts et des revenus puisqu'en général des revenus seront gagnés au cours de cette période au titre d'autres contrats déjà terminés.

au 31 mars 1979

1978	1979
\$54,242,427	\$74,413,651
Solde selon le bilan	
Fonds reçus après le 31 mars, mais	
enregistrés dans le Fonds du	
revenu consolidé à titre de	
remboursement des avances à	
cette date	
64,429,139	74,996,659
(10,186,712)	(583,008)
Palements faits après le 31 mars,	
mais enregistrés dans le Fonds	
du revenu consolidé à titre	
d'avances à cette date	
20,606,217	20,245,052
Solde selon le Fonds du revenu	
\$10,419,505	\$19,662,044
consolidé	

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Etat de capital d'apport
pour l'année terminée le 31 mars 1979

1978	1979
\$4,159,269	\$4,495,622
Solde au début de l'année déjà déclaré	
Capital d'apport, à l'ouverture, du	
Fonds renouvelable des expositions	-
336,353	
\$4,495,622	\$4,495,622
Solde à la fin de l'année	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Etat de l'évolution de la situation financière
pour l'année terminée le 31 mars 1979

1978	1979	
		Provenance des fonds
\$ 6,353,536	-	Revenu net pour l'année
		Ajouter les éléments n'impliquant pas
		de sortie de fonds
		Amortissements
1,779,904	2,109,352	Rajustements/Perte à l'aliénation
291,241	96,404	des éléments d'actif
8,424,681	2,205,756	Montant recouvert du crédit 5a des
1,000,000	-	Approvisionnements et Services
		Avances provenant du Canada
9,714,303	3,864,692	- pour les immobilisations
6,960,841	20,171,224	- pour le fonds de roulement
		Tranche courante des sommes à
		recevoir des contrats d'équipement
3,981,324	4,321,812	Informatique à long terme
30,081,149	30,563,484	Utilisation des fonds
		Perte au cours de l'année
		Virlement du revenu net au Canada
7,353,536	-	Acquisition d'immobilisations
4,080,728	3,516,640	Augmentation des sommes à
		recevoir des contrats
6,509,495	980,249	d'équipement Informatique
		Tranche courante des avances
		à long terme du Canada pour
6,016,496	6,121,948	Les immobilisations
23,960,255	12,474,729	Augmentation du fonds de roulement
6,120,894	18,088,755	Fonds de roulement au début de l'année
49,411,982	55,532,876	Fonds de roulement à la fin de l'année
\$55,532,876	\$73,621,631	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Etat des bénéfices non répartis pour l'année terminée le 31 mars 1979

	1978	1979
Solde au début de l'année déjà déclarée	\$ 3,000,000	\$ 3,000,000
Déficit, à l'ouverture, du fonds renouvelable des expositions	-	(297,599)
Rajustement du revenu de l'année précédente pour les stocks du Bureau des normes du gouvernement canadien enregistrés pour la première fois	-	500,000
Montant dû au Canada	-	(202,401)
Solde redressé	\$ 3,000,000	\$ 3,000,000
Revenu net pour l'année (perte)	(1,855,892)	6,353,536
Montant recouvré du crédit 5a des Approvisionnements et Services	-	1,000,000
Montant dû au Canada	-	\$10,353,536
Solde à la fin de l'année	\$ 1,144,108	\$ 3,000,000

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

FONDS RENOUVELABLE DES APPROVISIONNEMENTS

Etat de l'exploitation
pour l'année terminée le 31 mars 1979

1978	1979	
<u>1978</u>	<u>1979</u>	Ventes
\$ 64,260,301	\$ 80,312,670	Produits d'imprimerie provenant de fournisseurs commerciaux
46,112,513	50,473,869	Produits d'imprimerie des établissements appartenant au gouvernement
5,552,981	5,239,604	Publications
66,021,432	71,128,999	Services d'acquisition
62,497,224	69,570,099	Transport - fret, voyages et déménagement
48,757,729	52,402,715	Approvisionnement d'articles stockés
8,711,917	15,421,602	Expositions et présentations
9,255,107	8,372,742	Autres services
311,169,204	352,922,300	
	352,922,300	Dépenses (y compris l'amortissement de \$2,109,352 en 1979 et \$1,779,904 en 1978)
206,719,785	240,261,870	Coût des ventes
97,464,607	110,230,148	Dépenses administratives et générales
3,417,705	3,835,174	Intérêts
307,602,097	354,327,192	
	354,327,192	Moins: Fonds recouverts du crédit 5 des approvisionnements et services pour la distribution gratuite et subventionnée des publications gouvernementales
304,192,534	350,402,192	
6,976,670	2,520,108	Remises aux clients (Note 4)
-	4,376,000	
623,134	-	Coût des améliorations locatives
\$ 6,353,536	\$ (1,855,892)	Revenu net pour l'année (perte)

Note: Pour fins de fusionnement, les ventes et le coût des ventes s'élevant à \$33,619,582 (\$29,762,833 en 1978) ne figurent pas à l'état. De ce montant, \$17,449,628 (\$14,303,500 en 1978) ont trait à des produits d'imprimerie achetés à des fournisseurs commerciaux et \$5,962,374 (\$4,881,732 en 1978) concernent des produits d'imprimerie fabriqués dans des établissements appartenant au gouvernement.

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers.

(Autorisé par le crédit Lbd (Approvisionnements et Services) de la loi n° 1 de 1975 portant affectation de crédits, telle que modifiée)

PASSIF

A court terme		A court terme	
		Comptes à recevoir	
		\$ 85,734,889	
		\$ 74,737,835	
		</	

font partie intégrante des états financiers.

Les notes ci-jointes

24

PROGRAMME DES APPROVISIONNEMENTS

CRÉDIT 5

Planification d'urgence des approvisionnements	769	-
Propositions spontanées de recherche et de développement	11,940	10,030
Distribution gratuite et subventionnée des publications gouvernementales	3,925	3,650
Remboursement au fonds renouvelable des expositions	-	1,000
	<u>16,634</u>	<u>14,680</u>

LES ARSENAUX CANADIENS LIMITEE

CRÉDIT 20

Dépenses d'exploitation	980	938
Immobilisations	<u>1,540</u>	<u>1,200</u>
	560	262

CORPORATION COMMERCIALE CANADIENNE

CRÉDIT 25

Administration du programme	8,273	13,495
Moins: Produits et recettes à valeur sur le crédit	-	3,231
	<u>8,273</u>	<u>10,264</u>

MINISTÈRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

Recettes non fiscales pour l'année terminée
le 31 mars 1979
(Avec chiffres comparatifs au 31 mars 1978)
(En milliers de dollars)

Produits de placement	13,963	11,138
Produits de ventes	314	640
Services et droits	2	867
Recouvrement de dépenses	10,475	10,181
d'années antérieures	<u>1,725</u>	<u>1,296</u>
Divers	<u>26,479</u>	<u>24,122</u>
	1978-79	1977-78

MINISTRE DES APPROVISIONNEMENTS ET SERVICES

Etat des dépenses pour l'année terminée le 31 mars 1979
(Avec chiffres comparatifs au 31 mars 1978)
(En milliers de dollars)

1978-79 1977-78

PROGRAMME D'ADMINISTRATION

CREDIT 1

Services de gestion

Personnel

Services administratifs

Gestion financière

Planification d'urgence des approvisionnements

Contribution aux régimes de prestations des employés

962 1,599 1,552 1,893 745 965
1,155 1,552 7,934 1,893 745 965
1,133 7,478 1,893 745 965
* 945 945
12,117 14,244

Moins: Produits et recettes à valoir sur le crédit

4,085 4,940
8,032 9,304

PROGRAMME DES SERVICES

CREDIT 15

Administration du programme

Administration de la rémunération des employés

de la Fonction publique

Administration du paiement des prestations

d'aide sociale et économique

Administration des comptes à payer et

autres paiements

Comptabilité de l'Etat et services de rapport

Services de gestion financière et autres

Contribution aux régimes de prestations des employés

149,555 132,341

Moins: Produits et recettes à valoir sur le crédit

44,713 40,498
104,842 91,843

* La planification d'urgence des approvisionnements fait partie maintenant du programme des approvisionnements.

aux comités parlementaires des explica-

tions et des données sur ces coûts.

Un rapport, publié en décembre 1978,

exposait les grandes lignes de diffé-

rents projets de politique aux fins

d'examen par les cadres. La mise à

l'essai de ces politiques et

l'élaboration de systèmes devraient

être terminées à la fin de l'été 1979.

Le calcul du prix de revient des

produits et le recouvrement des frais

autres des ministères clients fera

l'objet d'une simulation selon un mode

de recouvrement intégral des coûts au

cours de l'année 1980-1981. D'ici

l'été 1980, l'administration des

Services sera à mesure de discuter avec

le secrétaire du Conseil du Trésor et

les modifications à apporter à la

politique de recouvrement des coûts

actuels.

Economie d'énergie

La participation de l'administration

des Services au programme d'économie

d'énergie du gouvernement porte surtout

sur la réduction de l'utilisation du

papier, de l'essence automobile et de

l'énergie nécessaire aux voyages par

avion, ainsi que sur la mise en place

d'un programme d'information et le

recouvrement du papier de rebut aux

fins de recyclage.

Des économies d'énergie importantes ont

pu être réalisées en réduisant la

consommation de papier. De nouvelles

formules moins grandes ont été conçues,

des couvertures réutilisables pour les

rapports répétitifs sont en usage, et

le nombre de copies des documents à

diffuser a été réduit. Des lignes

directrices régissant la photocopie ont

permis de contrôler davantage

l'utilisation des photocopieurs.

La division des rapports financiers a

également économisé environ 230 tonnes

de papier au cours de 1978-1979 en

empruntant de meilleures méthodes et

une nouvelle technologie. Nous estimons

qu'une économie d'énergie de l'ordre de

25% comparativement à l'année de base a

été réalisée par l'administration des

Services pour ce qui est du papier.

Les véhicules automobiles utilisés par

l'administration des Services ont con-

sommé environ 49,000 gallons d'essence

en 1978-1979, comparativement à 67,000

gallons au cours de l'année de base.

Cela se traduit par une économie de 27%.

Le nombre des voyages par avion a

l'administration des Services est passé

de 3,550, à un coût de \$595,099 et

41,002,321 mégajoules en 1976-1977, la

première année pour laquelle des données

distinctes ont été recueillies, à 2,854

voyages en 1978-1979, à un coût de

\$521,149 et 31,937,244 mégajoules, soit

une économie de 22,2% pour ce qui est

des mégajoules.

Dans le cadre de son programme d'infor-

mation, l'administration des Services

distribue des documents sur l'économie

d'énergie à partir de présentoirs placés

dans les endroits les plus achalandés.

Des articles sur l'énergie et sur des

sujets connexes sont publiés périodique-

ment dans le journal du ministère, le

Reporter. En outre, la présentation

audio-visuelle d'Énergie, Mines et

Ressources, "Économisons" a été

présentée à plusieurs reprises dans les

deux langues officielles.

Le recouvrement de ressources à partir

des déchets constitue une partie impor-

tante du programme. Lancé à la phase

III de Place du Portage, il comprend la

cueillette du papier de rebut de bonne

qualité à des fins de recyclage dans les

usines à papier. Plus d'une tonne de

papier de rebut de bonne qualité est

recueillie chaque jour à la phase III

aux fins d'utilisation dans la fabrica-

tion de produits de papier. Les

avantages qui en découlent comprennent

l'économie d'énergie, la réduction de

la quantité de déchets solides, le

recouvrement des ressources, la

réduction des coûts d'élimination et

des économies monétaires.

Canada, nous prévoyons, en 1979-1980, doter les bureaux de district des Services de la capacité de voir à l'émission des chèques mensuels de pension. Cela mettra un terme à la nécessité d'élargir les installations actuelles aux fins de satisfaisance à la croissance prévue dans le volume d'émission des chèques.

A l'appui de cette décision, il faudra élaborer un système de paiement pouvant être exploité à partir des ordinateurs régionaux. Lors des premières étapes de la relocalisation, nous aurons recours au système informatique central. Le premier bureau régional qui ouvrira ses portes en 1979-1980 sera situé au Nouveau-Brunswick. Il s'agira d'un projet pilote aux fins d'une conversion ultérieure. Dans une seconde étape, les fichiers ainsi que les activités relatives au traitement informatique seront confiés aux régions, permettant ainsi de mener à bien la décentralisation. Au fur et à mesure que les nouveaux bureaux ouvriront leurs portes, les fonctions d'introduction des données, qui sont à l'heure actuelle exécutées par le personnel du ministère, seront cédées aux employés de la Santé nationale et du Bien-être social.

Fermeture de bureaux

La façon la plus efficiente de mettre en oeuvre les restrictions budgétaires requises a été de mettre un terme aux activités exigeant une forte concentration de main-d'oeuvre. Cela signifiait que certains bureaux de district des Services, où cette situation prévalait, fermeraient leurs portes lorsque leur volume de travail pourrait être cédé à d'autres bureaux où les opérations seraient plus automatisées.

Cela s'est traduit par la fermeture de la division des manuels, au Parc Tunney, du bureau du Conseil national de recherches, à Ottawa, des bureaux de Moncton et de Saint-Jean au Nouveau-Brunswick, et du bureau de Calgary, en Alberta. Il

a fallu également abolir 25 postes dans la région de la Capitale nationale et 25 postes dans les régions, tout en nous efforçant de créer le moins de problèmes possible à nos employés et à nos clients

Modifications au traitement électronique des données

L'administration des Services est un grand usager du traitement électronique des données dans ses différents bureaux. Des ordinateurs de types différents facilitent le traitement de millions de documents et éliminent la nécessité d'avoir à faire faire littéralement des milliers de calculs par les employés, calculs qui doivent être faits en temps opportun et rapidement tous les ans. En 1978-1979, un plan a été arrêté afin de regrouper dans un nombre restreint d'emplacements les ordinateurs de l'administration des Services. Nous comptons aujourd'hui quatre principaux emplacements à l'extérieur de la région de la Capitale nationale, soit Edmonton, Toronto, Québec et Halifax. Les autres endroits seront servis à partir de terminaux reliés à ces principaux emplacements. La capacité d'exploitation des nouveaux emplacements sera plus grande que celle des anciens et ils seront conçus afin d'améliorer la fiabilité et la sécurité. Ces modifications seront effectuées au cours des deux prochaines années.

La prestation de services et le recouvrement des frais

Au cours de l'été 1978, une étude sur la prestation des services moyennant le recouvrement des frais a été amorcée par une politique régissant l'imputation de frais aux ministères clients pour la prestation des services.

Les objectifs de cette politique sont d'améliorer le processus décisionnel des cadres de l'administration des Services et des ministères clients, de mieux ventiler le coût des programmes et des activités, et de pouvoir fournir

A la fin de 1977, le Conseil du Trésor a arrêté une politique concernant l'évaluation des programmes. Fondamentalement, cette politique exige que les ministères et organismes procèdent périodiquement à une évaluation de l'efficacité et de l'efficacité de tous leurs programmes. L'efficacité de l'administration des Services Appareillant, l'administration des Services sociaux, l'administration des Services de gestion en la direction du contrôle de gestion en la direction de la vérification interne. Ainsi, il est possible d'en arriver à une évaluation plus complète et poussée de tous les programmes, tout en permettant à la direction de la vérification interne d'accorder davantage d'importance à la vérification des systèmes ainsi qu'à la vérification financière.

Décentralisation/Relocalisation

La planification et l'élaboration des activités de décentralisation se sont poursuivies en 1978-1979 sous la direction d'un groupe de travail spécial. Conformément au calendrier de décentralisation et de relocalisation établi, ce groupe de travail poursuivra, en 1979-1980, la planification et la coordination de la prestation des services reçus par Santé nationale et Bien-être social Canada, le Régime des pensions du Canada et les autres ministères, à l'appui de leurs programmes.

Régime de pensions du Canada

Conformément aux programmes de décentralisation approuvés pour les bureaux de demandes de prestations et de paiements du Régime de pensions du

les organismes de consultation du secteur privé ont continué à jouer un rôle important dans l'exécution des travaux du bureau au cours de l'année financière.

Cette année, Optimum, le journal de gestion du bureau, a célébré son dixième anniversaire.

Modifications aux structures

Au cours des dernières années, les fonctions de planification et de finances, au gouvernement, se sont rapprochées de plus en plus, ce qui s'est traduit par une plus grande interdépendance et un besoin de coordination accru.

Afin d'en arriver à une coordination et à une administration plus efficaces de ces responsabilités, tout en faisant ressortir l'importance de ces fonctions au sein de la structure, un nouveau poste de sous-ministre adjoint, à la planification et aux finances, a été créé et son titulaire chargé de l'administration des directions de la planification et des finances. En outre, le directeur des programmes des droits de la personne relève de lui. Les fonctions de ce dernier sont de voir à ce que tous les citoyens canadiens aient accès à l'information conformément aux dispositions de la Loi sur les droits de la personne et des lois connexes.

Les services administratifs et les services de gestion du secteur des finances et de l'administration ont été regroupés en une seule direction, la direction des services consultatifs et administratifs au ministère, qui a pris naissance au moment de la création d'un secteur des finances et de la planification à l'administration des Services. Cette nouvelle direction continue à fournir des services conformément à un protocole d'entente répartissant les frais à imputer pour les services communs.

Davantage de modifications ont été apportées à un certain nombre de systèmes du secrétariat du Conseil du Trésor mis au point et exploités par le service spécialisé en information sur le personnel. Le système "titulaires", entre autres, a subi des modifications importantes sur le plan opérationnel et deviendra, en 1979-1980, la principale source de renseignements du gouvernement sur ses employés. Le système sur les langues officielles a été modifié de façon à permettre l'introduction de données générales additionnelles sur le personnel et est utilisé par certains ministères et organismes à titre d'outil de gestion du personnel, ainsi qu'à l'appui du programme des langues officielles.

Le service spécialisé en information sur le personnel a amorcé l'élaboration d'un système généralisé qui sera mis en oeuvre, dans le cadre d'un projet pilote, au sein d'un ministère en 1979, puis commercialisé à titre de système général de données sur le personnel auprès de tous les ministères du gouvernement. Le service spécialisé en information sur le personnel comptait, au 31 mars 1979, 48 clients.

Au cours de l'année, quatre nouveaux projets ont été lancés: amélioration du rendement informatique, répertoire du matériel informatique et du logiciel, contrôlabilité des systèmes informatiques et deux glossaires sur le langage informatique.

Bureau des conseillers en gestion

Cette année, le Bureau des conseillers en gestion, doté d'une équipe de 100 spécialistes, a pu offrir ses services à 66 clients fédéraux dans le cadre de 414 projets. En outre, il a mené à bien 28 projets pour des gouvernements provinciaux et étrangers.

Au cours de l'année 1978-1979, on a accordé beaucoup plus d'importance aux analyses coûts-avantages, aux projets relatifs à l'efficacité et à l'efficience, à l'évaluation de programmes et à l'élaboration de systèmes de mesure de la performance. Des travaux ont été exécutés dans des secteurs aussi divers que la gestion financière, l'analyse de la politique énergétique, l'économie de l'énergie, la sécurité du transport par voie ferrée, et l'établissement des budgets axés sur la réévaluation des objectifs.

Sur le plan international, les experts-conseils du bureau ont poursuivi leurs affectations en Guyane et en Afghanistan. Des travaux de consultation ont également été amorcés en Tanzanie et au Burundi.

rapports. Le nombre de présentations normalisées de relevés d'appui a été porté de 1 à 8. Cinq nouveaux clients se sont ajoutés au système de rapports du ministère au cours de l'année et de nouveaux systèmes de rapports de gestion ont été élaborés pour six clients.

La direction poursuit également ses efforts dans le secteur de la recherche en matière de comptabilité gouvernementale, tant au Canada qu'aux États-Unis. Au cours de l'année, elle a notamment participé aux travaux de l'Institut canadien des comptables agréés dans le cadre de son étude sur les rapports financiers des gouvernements, ainsi qu'aux travaux du U.S. Financial Accounting Standards Board dans le cadre de son étude de la comptabilité financière des organismes non commerciaux.

Le système de contrôle des comptes bancaires du Receveur général servant au dépôt des deniers publics a été repensé et informatisé. Ce nouveau système de services bancaires permet d'accéder rapidement aux données détaillées sur les comptes, de produire des rapports destinés à des fins de contrôle et de contrôler les délais relatifs au transfert de fonds par les ministères au compte du Receveur général.

Enfin, à titre d'amélioration additionnelle à l'administration des soldes du Receveur général, des ententes ont été conclues afin d'accumuler de l'intérêt sur les soldes excédentaires en devises américaines en dépôt et pour accélérer l'inscription au crédit des devises américaines déposées.

Services de gestion et de consultation

Conformément à la loi sur les Approvisionnements et Services, le ministre fournit des services de gestion et de consultation dans des domaines comme la

Au cours de l'année financière 1977-1978, le Bureau des services de vérification a effectué 5,800 vérifications pour 51 ministères et organismes. Ces vérifications se répartissent comme suit: vérification interne des opérations d'un ministère ou organisme-client (35%); vérification externe de subventions et contributions par le ministère ou l'organisme (17%); vérification externe de contrats passés par l'organisme ou le ministère (28%); et vérification d'ententes fédérales-provinciales (14%). Le bureau compte 420 vérificateurs auxquels viennent se greffer, au besoin, des vérificateurs du secteur privé.

Le bureau regroupe la plupart des spécialistes en vérification de la fonction publique et poursuit son évolution en assurant le perfectionnement de ses techniques de vérification opérationnelle. Il peut effectuer presque tous les genres de vérification, y compris des vérifications informatiques, des vérifications de gestion, des échantillonnages statistiques, des vérifications analytiques, et des vérifications à l'aide de systèmes.

De plus, le bureau, au cours des 35 dernières années, a exécuté de nombreuses vérifications du prix de revient et de contrats fort complexes. Il est maintenant en mesure de partager son expérience et ses connaissances avec des étudiants algériens qui y reçoivent actuellement une certaine formation afin de pouvoir exécuter des vérifications semblables pour le compte de leur gouvernement.

Le bureau a participé avec le Vérificateur général, le Contrôleur général et le Conseil du Trésor à des programmes de formation et à d'autres projets coopératifs.

conciliation des chèques et des mandats du Receveur général avec l'encasseyé et les soldes bancaires du Canada, les services d'administration et de garde des valeurs conservées par l'administration fédérale et, enfin, la gestion d'un système central de renseignements sur le personnel.

La direction de la comptabilité du gouvernement du Canada prépare et tient à jour les comptes centraux du Canada, se charge de la préparation annuelle des Comptes publics, administre le Fonds de revenu consolidé, contrôle le remboursement des chèques et mandats du Receveur général, prépare un relevé mensuel qui est publié dans la Gazette et qui donne la situation financière du gouvernement du Canada, fournit aux organismes centraux des rapports spéciaux, et transmet aux ministères et organismes clients des listes détaillées des transactions financières ainsi que des rapports de gestion financière. Dans le cadre du programme permanent de décentralisation, la division du contrôle du remboursement des chèques a été déplacée d'Ottawa à Matane (Québec). Le transfert des opérations a été terminé avant la date prévue du mois d'août 1978, y compris la dotation de 240 postes et la formation des titulaires. À Ottawa, le reste du personnel a été muté dans d'autres postes au fur et à mesure que les opérations ont pris fin.

La direction de la comptabilité du gouvernement du Canada poursuit l'application des recommandations approuvées de l'Étude des Comptes du Canada, ainsi que des recommandations de la phase I de l'Étude de la gestion et du contrôle financiers. La direction participe également à l'examen de l'Étude de la classification et du codage.

Dans le cadre de l'application des recommandations de l'Étude des Comptes du Canada, des modifications ont été

apportées en 1978-1979 aux Comptes publics de 1977-1978. Les changements apportés au Volume I comprenaient la modification des états des opérations de la section I ainsi que de l'état vérifié de l'actif et du passif de la section 2, afin d'assurer l'uniformité entre les deux sections; l'ajout de renseignements à la section 2 concernant les règles et pratiques comptables importantes qui s'appliquent à la préparation et à la présentation des états financiers, et l'insertion de deux nouveaux tableaux à la section 9, l'un énumérant les écarts entre l'utilisation prévue et l'utilisation réelle des crédits statutaires et l'autre résumant, par ministère, les crédits non budgétaires et les paiements nets au titre de prêts, d'investissements et d'avances.

Les modifications apportées au Volume II comprenaient le détail, par ministère, des crédits non budgétaires et des paiements nets au titre de prêts, et l'ajout de renseignements sur les subventions et les contributions.

En ce qui concerne le système de rapports financiers, la réduction des délais de présentation s'est poursuivie et s'est traduite par une moyenne de 5,8 jours ouvrables en 1978-1979 comparativement à 6,1 jours ouvrables en 1977-1978. Ainsi, l'engagement de livrer les rapports entre le septième et le neuvième jour ouvrable suivant la fin d'un mois comptable a été respecté. Des améliorations ont également été apportées au système de rapports du ministère sur les plans de l'exacitude, de la souplesse et des délais de traitement, ce qui s'est traduit par une réduction de 17% dans les délais de production des rapports; par la mise en oeuvre d'un système en direct d'entrée des fichiers de contrôle; par de meilleures capacités sur le plan de la mise à l'essai des rapports, et par l'introduction d'un système de microfiches pour la maintenance et l'entreposage des

par machine dans le système central de comptabilité, la circulaire du Conseil du Trésor intitulée "Interface entre les systèmes financiers du Receveur général et des ministères", ainsi que des lignes directrices concernant l'échange de bandes magnétiques ont été diffusées en regard des besoins susmentionnés au cours de l'année financière 1978-1979.

Au cours de l'année 1978-1979, l'introduction de données relatives au paiement et à la comptabilité à partir de bandes magnétiques a été mise en oeuvre à l'échelle nationale pour un client important. Des négociations ont été amorcées et se poursuivent entre l'administration des Services et plusieurs autres ministères dans le but d'en arriver à des échanges de données relatives au paiement sur support exploitable au cours de l'année 1979-1980.

Cet échange de données sur les paiements vient compléter le système FINCON, service de contrôle financier en direct permettant l'introduction des données et l'interrogation en direct.

Entente relative à la taxe de vente du Québec

Le gouvernement fédéral a réduit de façon rétroactive l'impôt fédéral sur le revenu des contribuables québécois de la somme de \$85. Revenu Canada-impôt a appliqué cette remise au compte des contribuables en juillet 1978, alors que la majorité d'entre eux avaient déposé leur rapport d'impôt sur le revenu. Il s'ensuit que l'administration des Services a émis deux millions de chèques de remboursement dans les délais impartis, à la fin de juillet 1978.

Les comptes du Canada et les Services de rapports

Cette activité comprend la tenue des comptes du Canada, la préparation et la publication des Comptes publics, la

Certains ministères et organismes, aux-
fournit des services d'émission de
chèques, travaillent à l'élaboration de
systèmes de gestion informatique dans
le but d'améliorer leur contrôle finan-
cier. La presque totalité des données
relatives au paiement saisies à l'heure
actuelle et destinées aux systèmes de
ces ministères doivent également être
versées à titre de données dans les
systèmes de paiement du Receveur
général, ce qui pourrait se traduire
par la saisie en double de ces
données.

Afin d'éviter ce double emploi et de
réaliser des économies pour l'ensemble
du gouvernement, l'administration des
Services ainsi que plusieurs ministères
ont convenu d'échanger des données sur
les paiements sous une forme exploita-
ble par machine. C'est-à-dire que les
ministères fourniront à l'administra-
tion des Services des données d'entrée
sur les paiements, par exemple, sur
bande magnétique ou selon un mode de
communication en direct. D'autre part,
certains ministères peuvent demander
que des données relatives à l'émission
de chèques leur soient transmises de
la même façon afin de mettre à jour
leur propres fichiers. Parmi les
avantages, notons qu'il ne sera plus
nécessaire de préparer en double les
données, que le coût de la saisie des
données sera réduit de façon
considérable, que l'efficacité et la
productivité marqueront des gains
importants, et que les ministères
contrôleront davantage les données
financières transmises à l'administra-
tion des Services.

La directive du Receveur général
intitulée "Introduction de données
comptables sur support exploitable

ainsi qu'un ou deux autres ministères
deviendront des clients de ce système.

Echange de bandes magnétiques

La législation régissant le Régime de pensions du Canada prévoit que les cotisants peuvent demander, une fois l'an, des renseignements concernant la somme de leurs gains ouvrant droit à un service figurant dans leur état des gains. En prenant connaissance périodiquement des données de leur compte, les cotisants sont ainsi en mesure de nous signaler toute erreur ou omission dans leur état cumulé des gains.

En 1978, un nouveau programme a été créé dans le cadre duquel les cotisants au régime de pensions du Canada étaient informés par lettre qu'ils pouvaient obtenir un relèvement de leur compte de pension. La décision a alors été prise de communiquer avec les cotisants dont l'âge variait entre 60 et 64 ans. Le rôle de l'administration des Services, à l'appui de ce nouveau service, était d'imprimer et de poster les lettres d'invitation, de saisir les données et de voir au traitement des demandes reçues.

Compte tenu du grand nombre de cotisants, il a été nécessaire de façon à structurer la méthode de façon à permettre au Régime de pensions du Canada de répondre à un grand nombre de demandes. Un total de 279,487 déplaçants d'information et formules de demande ont été postés, et au 31 mars 1979, 107,669 cotisants avaient demandé de recevoir un relèvement de leur compte. Suite à ce programme, quelque 857 rajustements ont été apportés aux comptes figurant dans l'état des gains, la majorité d'entre eux étant attribuables à des erreurs de l'employeur ou du cotisant. Il est à prévoir que ce service sera offert en 1979 aux cotisants dont l'âge varie entre 55 et 60 ans.

Comptes à payer et autres paiements administratifs

Système de contrôle financier - FINCON

L'administration des Services a élaboré un système général en direct de contrôle financier afin de satisfaire aux exigences de la loi sur l'administration financière ainsi qu'aux lignes directrices du Conseil du Trésor régissant le contrôle des affectations, des engagements, des dépenses, des recettes, des comptes à recevoir et des comptes à payer de la Fonction publique est portée automatiquement dans la banque de données du client à titre de sous-produit direct du processus de paye.

Le système FINCON, qui est maintenant offert à tous les ministères et organismes selon un mode de recouvrement des coûts, est exploité et contrôlé par les clients et certaines de ses particularités peuvent être modifiées selon leurs besoins propres. Depuis le 1er avril 1979, le système est entre en exploitation pour le compte des trois clients suivants: le Service de l'environnement atmosphérique du ministère de l'Environnement, le Conseil national de recherches, et la direction des Services financiers et Services d'Approvisionnement et Services Canada.

La mise en oeuvre de ce système à l'administration centrale et au bureau régional de Toronto de la Commission de l'Emploi et de l'Immigration du Canada est prévue pour septembre 1979, et pourrait être élargie à tout le ministère dès le 1er avril 1980. Il est également prévu qu'au cours de l'année financière 1980-1981, d'autres services du ministère de l'Environnement

Un certain nombre de projets semblables sont prévus pour 1979-1980. Les activités d'élaboration et d'information des avis de rejet, du processus de validation, de l'impression de formules spéciales et du versement des prestations complémentaires ont été lancées.

Régime de pensions du Canada

Outre ses responsabilités statutaires quant à l'émission des chèques, l'administration des Services fournit des services au ministère de la Santé nationale et du Bien-être social sur les plans de l'élaboration, de la tenue, de l'exploitation et du contrôle des systèmes manuels et informatiques nécessaires à l'enregistrement des gains des cotisants et au paiement des avantages sociaux; elle se charge également de la comptabilité des recettes et des dépenses du fonds d'investissement du régime de pensions du Canada.

Au cours de l'année 1978-1979, de considérables travaux d'élaboration ont été amorcés afin de regrouper en un seul trois fichiers principaux sur les prestations et d'en arriver à un système informatique plus efficace. D'autres travaux ont porté notamment sur l'élaboration d'une méthode permettant l'introduction en direct de données relatives aux mouvements à partir de terminaux. Cela facilitera la décentralisation éventuelle du traitement des demandes en permettant l'introduction de données à distance et l'accès à distance aux données sur les comptes figurant dans l'ordinateur central.

Le système des chèques a été repensé en fonction de l'utilisation d'un chèque normalisé, ce qui facilitera également la décentralisation de l'émission des chèques vers les régions.

poste en décembre, en voyant à l'impression informatique de lettres de suivi et de lettres de confirmation du renouvellement, et enfin au annexant un talon aux chèques du mois d'avril. Ce talon précisait la somme des prestations à recevoir au cours de l'année à venir et a été envoyé au 1^{er} million de bénéficiaires.

Il est à prévoir que cette activité se répètera tous les ans. Il se peut qu'un talon soit annexé aux chèques de février et mars afin d'éliminer le besoin d'adresser des lettres distinctes aux bénéficiaires. Cela se traduirait par une réduction des frais administratifs et des frais d'affranchissement.

Prestations d'invalidité pour les anciens combattants

De concert avec la Commission canadienne des pensions du ministère des Affaires des anciens combattants, un projet d'élaboration de systèmes a été réalisé et il s'est traduit par des modifications importantes au système des prestations d'invalidité (PENDATA). L'élaboration de nouvelles formules d'introduction des données, la conception de nouveaux programmes de mise en forme et de mise à jour, et l'incorporation de nouveaux programmes statistiques et historiques ont été réalisées dans les délais impartis, sans qu'il n'y ait interruption dans la livraison des chèques aux pensionnés.

Dans le cadre de ce projet, les dispositions du bill C-58 (Révision du taux général) ont dû être mises en oeuvre. Cela s'est traduit par des modifications au système afin de pouvoir majorer la presque totalité des prestations de pension d'invalidité et de décès. C'est en juillet 1978 que les chèques ont été modifiés en fonction des nouveaux taux.

de retraite, la conclusion des travaux relatifs au plan quinquennal d'évaluation des comptes de prestations de retraite de la fonction publique, qui ont été acceptés par le département des Assurances, la mise en place de systèmes de rapports sur la mesure de la performance, et le lancement des travaux relatifs à l'élaboration d'un manuel exposant les règles et méthodes administratives applicables aux pensions de retraite.

Palements sociaux et économiques

L'administration des Services est chargée d'assurer les services de comptabilité et de paiements requis pour certains programmes d'assistance économique et sociale émanant des ministères de la Santé nationale et du Bien-être social, de l'Emploi et de l'Immigration, des Affaires des anciens combattants, de l'Agriculture, et de plusieurs autres. Le nombre de chèques émis dans le cadre des programmes des allocations familiales et de la sécurité de la vieillesse s'élève à 42,7 millions et 26 millions respectivement.

Credit d'impôt pour enfants

La décision de procéder à la refonte majeure des avantages destinés aux enfants, fondée sur une étude intitulée "Intégration des paiements sociaux au régime d'impôt sur le revenu", a été annoncée par le ministre des Finances, en août 1978. Cette nouvelle politique a donné lieu au bill C-10 qui est devenu loi en décembre 1978.

L'administration des Services a dû élaborer une planification imposante au cours de la période septembre 1978 à juin 1979, afin d'épauler les ministères clients (Santé et Bien-être Canada et Revenu-impôt) dans l'administration du bill C-10, qui prévoit la réduction des prestations d'allocation familiale versées à chaque enfant et

Le paiement d'un crédit d'impôt pour enfants par le biais du régime d'impôt sur le revenu.

Le montant de base du crédit d'impôt pour enfants est de \$200 par année par enfant ayant moins de 18 ans. Lorsque les gains d'une famille dépassent \$18,000, le crédit d'impôt est réduit de \$5 pour chaque \$100 de gains. Au cours de l'année financière 1979-1980, 2,4 millions de familles recevront environ \$810 millions au titre des crédits d'impôt pour enfants.

Feuille d'information sur le revenu (T4A(SV)) Sécurité de la vieillesse

A la demande du ministère du Revenu-impôt, le ministère de la Santé nationale et du Bien-être social a convenu de fournir des feuillets d'information sur le revenu (T4A) aux bénéficiaires de prestations de sécurité de la vieillesse pour l'année 1978. Afin d'assurer l'efficacité de cette activité et de réaliser des économies, notre ministère a participé à la création d'un talon annexe au paiement mensuel régulier. Nous avons pu ainsi économiser \$280,000 en frais d'affranchissement en février 1979, et les économies prévues pour janvier 1980 s'élèvent à \$340,000, ces économies plus élevées étant attribuables à la hausse des frais d'affranchissement.

Renouvellement du supplément annuel de revenu garanti

Conformément aux modalités de la loi, les bénéficiaires de prestations de supplément de revenu garanti et d'allocation au conjoint doivent chaque année présenter une nouvelle demande, tout en y indiquant leur revenu au cours de l'année précédente. Nous avons prêté main forte à Santé nationale et Bien-être social Canada en préparant à son intention des dossiers d'information relatifs aux demandes de renouvellement et en nous chargeant de leur mise à la

salariales générales; et l'automatisation des fonctions "conges non rémunérés" et "remboursement des retenues".

Un nouveau système de paye a été établi à la Gendarmerie royale du Canada. Il comprend notamment le paiement des prestations de retraite aux pensionnés. Ce nouveau système de paye a été versé dans l'ordinateur du service central d'information de la Gendarmerie.

Dans le cadre du programme de décentralisation, 4,000 nouveaux comptes de la division centrale de la paye ont été transférés aux bureaux de paye régionaux portant ainsi le nombre de comptes transférés à 67,000 au 31 mars 1979. Cela concrétise le principe suivant lequel les employés reçoivent leur chèque du bureau de paye le plus près de leur lieu de travail. Des 11,2 millions de chèques de paye émis, 44% l'ont été à partir d'Ottawa et 56% à partir des bureaux régionaux.

Au cours de l'année 1978-1979, la conversion du système central de paye en un système régional de paye s'est poursuivie, et un nombre total de 25,000 comptes en provenance de différents ministères ont été transférés à ce jour. Pour ne nommer que quelques avantages découlant de ce projet, citons l'adoption d'un système de paye normalisé pour tous les bureaux de paye; un meilleur service à la clientèle, du point de vue de la qualité et de la rapidité; et la prestation de renseignements à jour sur les gains et les retenues statutaires des employés. Ne font pas partie du système normalisé: l'imprimerie du gouvernement canadien, la Chambre des communes, le Conseil des ports nationaux et la Gendarmerie royale du Canada.

La relocation de la division des pensions de retraite dans la région de Moncton (Nouveau-Brunswick) a été annoncée au mois de juin 1976. Au

D'autres activités relatives au système se sont poursuivies, y compris l'élaboration d'un système en direct de répertoire des adresses, la mise sur pied d'un service de comptabilité en matière de pensions de retraite, l'adaptation du système à la nouvelle présentation normalisée du chèque du Receveur général, ainsi que des améliorations au calcul de la protection et des primes dans le cadre des prestations supplémentaires de décès.

Parmi les activités ne se rapportant pas au système, notons l'établissement d'une vérification des produits des pensions

Des travaux importants d'élaboration de systèmes ont été amorcés à l'appui des opérations relatives aux pensions de retraite, tant pendant qu'après la relocation. En 1978-1979, un système en direct de contrôle de la production et de localisation des fichiers a été mis en oeuvre, et le bureau de Moncton a été doté d'une installation de télégestion qui lui donne accès au traitement des systèmes de production du centre de données à Place du Portage.

L'élaboration du système "cotisants" se poursuit. Il contiendra en définitive un enregistrement du dossier de chacun des cotisants au régime de pensions de la Fonction publique.

Conformément à la loi sur l'administration financière et à la loi sur le ministère des Approvisionnementnements et Services, l'administration des Services fournit toute une gamme de services de gestion et d'administration au gouvernement fédéral dans son ensemble, ainsi qu'aux divers ministères et organismes.

En sa qualité de Receveur général du Canada, il appartient au ministre, aux termes de la loi sur l'administration financière, de tenir la comptabilité du Canada et d'administrer le Fonds du revenu consolidé. Au nom du ministre, l'administration des Services maintient des services et comptes bancaires pour la réception des deniers publics; elle s'occupe des opérations et du contrôle des comptes de dépôt du Receveur général; elle émet les chèques nécessaires aux paiements de l'État; elle rembourse les chèques payés par les banques à charte; elle administre les comptes et les documents fiscaux; et enfin, elle prépare les Comptes publics annuels et l'état mensuel des opérations financières publiés dans la Gazette du Canada.

Aux termes de la loi sur le ministère des Approvisionnementnements et Services, l'administration des Services est chargée d'assurer, pour le compte des ministères et des organismes, l'administration du système de paye et de pensions de retraite de la Fonction publique, le système de rapports de gestion financière, les services de soutien comptable et administratifs, les systèmes centraux de renseignements sur le personnel, ainsi que des services consultatifs en matière de gestion, de vérification et d'informatique.

L'administration des Services assure donc deux grandes catégories de services. Les premiers se rattachent au mandat du Receveur général: ils sont généralement exécutés pour le compte de l'administration fédérale dans son ensemble. Les deuxièmes, de nature consultative, sont ordinairement

Rémunération des employés de la Fonction publique

Fournis sur demande et moyennant rémunération, afin de recouvrer, en tout ou en partie, les dépenses engagées pour fournir le service à l'organisme ou au ministère qui en a fait la demande.

Les services de rémunération comprennent l'administration de la paye des fonctionnaires, l'administration et le versement des prestations de pension, et l'administration des régimes d'avantages sociaux destinés aux employés. La qualité des services rendus aux ministères par le secteur des Services opérationnels pendant l'année 1978-1979 a été tributaire, dans une grande mesure, de la qualité des données d'entrée et des transactions que les ministères clients ont fournies aux services administratifs. Dans cette veine, le programme de rencontres et de discussions avec les ministères se poursuit. Le but de ce programme est de renforcer la communication et la collaboration, et de réduire le nombre d'erreurs dans les données présentées par les ministères. Au cours de l'année, l'administration des Services a émis 11,2 millions de chèques de paye aux fonctionnaires et 1,3 million de chèques de pension. En fin d'année, le Compte de pensions de retraite de la Fonction publique groupait 277,900 cotisants et le nombre de bénéficiaires de prestations de pension s'élevait à 106,300.

En 1978-1979, le groupe d'élaboration des systèmes de paye a mis en oeuvre de nombreuses améliorations au système régional de la paye, dont l'automatisation accrue des programmes de calcul et de traitement; l'automatisation partielle de calcul de la rétroactivité; la refonte du fichier principal afin d'y regrouper les fonctions "mise à jour" et "émission des chèques supplémentaires"; la création de nouvelles formules d'entrée et de nouvelles procédures de mise en lot afin d'assurer un meilleur contrôle; l'automatisation de la mise à jour en vrac des modifications

Vers le milieu de 1978-1979, la mise sur pied du bureau du contrôleur était pratiquement complétée. Ceci a permis à l'administration d'entreprendre les travaux relatifs à un certain nombre de sujets prioritaires en matière de finances, et notamment: l'amélioration du contrôle financier grâce à l'élaboration de politiques financières, des études préliminaires portant sur l'intégration du système comptable, la mise en oeuvre de recommandations visant à éviter le double emploi au chapitre des systèmes financiers, des améliorations relatives à la perception des comptes à recevoir, le maintien du capital d'exploitation du fonds renouvelable des approvisionnements à un niveau suffisant pour répondre aux besoins de l'avenir prévisible, un système d'alerte servant à prévoir les besoins en liquidités, l'amélioration de l'analyse financière ayant trait, d'une part, aux dépenses d'exploitation et, d'autre part, aux activités contractuelles de l'administration, et enfin l'amélioration des rapports portant sur les résultats financiers afin qu'ils soient plus précis et ponctuels. Le bureau du contrôleur a aussi participé aux derniers stades d'élaboration des politiques révisées de l'Etat concernant les fonds renouvelables.

Publications

Le mandat confié à l'administration des Approvisionnements est précisé dans les publications suivantes: Revue biennale, Votre client le gouvernement fédéral, l'Administration fédérale et les marchés d'imprimerie, Recherche et Développement, l'Office des normes du gouvernement canadien: son rôle et ses activités, et Métrino. On peut se procurer ces publications en s'adressant à la direction des Services d'information, ministère des Approvisionnements et Services, 18A1, Place du Portage, Phase III, HULL (Québec) KIA 0S5.

Le développement. Sur 658 propositions soumises, 162 ont reçu une approbation de principe. Grâce à ce programme, la communauté scientifique du Canada a pu continuer à présenter des propositions et obtenir de l'Etat un financement à l'endroit des projets qui étaient considérés comme innovateurs et dont la composante technique ou le produit final répondait à un besoin. Par exemple, une moissonneuse à plantes aquatiques a permis de résoudre un problème d'étrangement de cours d'eau par les mauvaises herbes et, par la même occasion, de produire du fourrage. Pour ce qui est du développement de l'énergie solaire, 63 marchés totalisant près de deux millions ont été octroyés.

Conformément à la pratique établie au cours des années antérieures, les sociétés canadiennes de l'électronique et de l'informatique ont été informées des besoins possibles du gouvernement fédéral. Des séances d'information ont eu lieu en avril et en mai 1978 à Halifax, Québec, London, Winnipeg, Edmonton et Vancouver. Afin de rehausser la qualité des services offerts aux ministères et organismes clients, des agents d'approvisionnement possédant une bonne expérience dans l'achat de matériel électronique ont été affectés aux bureaux régionaux de Montréal et de Toronto. Cela porte donc à quatre le nombre de bureaux dotés de spécialistes.

Contrôleur - Administration des approvisionnements

Le contrôleur est chargé d'orienter, du point de vue financier, les activités de l'administration des Approvisionnements en assurant la planification financière, les rapports financiers et l'analyse financière, l'élaboration de politiques, de procédures et de systèmes financiers et en gérant les systèmes de gestion financière et de comptabilité.

Plusieurs projets importants ont contribué à faire croître son chiffre d'affaires. Au nombre des projets les plus importants ayant eu des retombées pour les industries canadiennes de haute technologie, on relève notamment les marchés impartis pour le radoub de quatre destroyers et d'un vaisseau d'accompagnement, pour la fabrication d'un vaisseau d'approvisionnement destiné à naviguer les eaux du fleuve Mackenzie et aussi d'un navire patrouilleur en aluminium, pour la fabrication de deux avions DASH-7 et de deux bombardiers d'eau CL215, pour la fabrication de sonars à profondeur variable et enfin pour la poursuite d'une autre phase de production du système de télémanipulation destiné à la navette spatiale américaine.

Les marchés impartis à des fournisseurs situés au Canada représentaient 83% de la valeur globale des marchés précités, les contrats conclus avec des sociétés américaines se sont élevés à 13% de cette valeur, et les marchés correspondant au solde ont été attribués à des entrepreneurs d'autres pays.

D'autres progrès ont été réalisés dans la poursuite de l'objectif visant à une répartition plus équitable au Canada des sommes dépensées par l'administration fédérale en achat de biens et services. La valeur des marchés attribués dans les provinces de l'Atlantique a augmenté d'environ \$20 millions. Les sociétés québécoises ont reçu des contrats se chiffrant à plus de \$400 millions, soit une augmentation de plus \$100 millions, et les entrepreneurs des Prairies se sont vu octroyer des contrats évalués à plus de \$70 millions. La valeur des contrats accordés à des sociétés de la Colombie-Britannique est restée à peu près la même qu'en 1977-1978. Bien que la valeur des marchés impartis à des sociétés ontariennes ait dépassé \$500 millions, le pourcentage de la valeur des marchés ainsi accordés a diminué de 6%.

Le chiffre d'affaires le plus important a été engendré par le ministère de la Défense nationale. Plus de \$700 millions en contrats ont été accordés pour le compte de ce ministère, ce qui représente 54% du chiffre d'affaires du SASST et 44% de ses activités d'approvisionnement. Au nombre des marchés importants, signalons l'attribution de contrats d'une valeur globale de \$65 millions pour l'achat de munitions de 105 mm d'un programme approuvé l'an dernier et aux termes duquel les munitions dont les Forces canadiennes font grand usage seront obtenues de sociétés canadiennes. Par ailleurs, le programme de radoub en commun ainsi que le radoub du HMCS Protector se sont traduits par des contrats de \$28 millions.

Les contrats impartis dans le cadre des principaux programmes de la Défense sont dignes d'intérêt car ils comportent des dispositions spéciales destinées à assurer que le Canada recevra le maximum de retombées socio-économiques. Le véhicule blindé tout usage, construit par la division Diesel de General Motors à London (Ontario) respecte actuellement l'exigence relative à une teneur minimale de 50% en éléments canadiens. Au 31 mars 1979, des marchés compensatoires d'une valeur de \$3,3 millions avaient été octroyés à des sociétés canadiennes par les sous-traitants étrangers de General Motors. La valeur des marchés compensatoires impartis à des entrepreneurs canadiens dans le cadre du programme du char Leopard s'élevait à \$36,6 millions, et à plus de \$165 millions pour ce qui est du programme (Aurora) CP 140.

Le centre des sciences a continué de mettre l'accent sur l'impartition de contrats en matière de recherche et de développement, ceux-ci s'étant élevés à plus de \$125 millions. Certains des contrats découlaient de propositions spontanées portant sur la recherche et

Le SAC continue de poursuivre les objectifs socio-économiques du gouvernement dans le cadre des activités de l'administration des Approvisionnements. Par exemple, au cours de 1978-1979, le SAC a accordé des contrats de plus de \$3,7 millions aux industries des Services correctionnels canadiens, soit trois fois plus que l'année précédente.

Le SAC a augmenté son volume d'affaires global en fournissant de nouveaux services tels que les services d'aide temporaire et de publicité. Cette tendance se poursuivra sans doute au fur et à mesure que le programme de restrictions du gouvernement poussera les ministères à confier aux organismes centraux à vocation de service, en raison de leurs ressources particulières, certaines activités spécialisées. Le SAC a su fournir ces nouveaux services, et donc s'acquitter d'un volume de travail plus considérable, avec les mêmes ressources qu'auparavant grâce à une productivité accrue, à la mise sur pied de cours de formation et de perfectionnement, à la réaffectation de ressources à certains services de production et grâce aussi à la mise en oeuvre d'innovations techniques et administratives.

Approvisionnement scientifique et technique

Au cours de l'année, le service technique (SAST) a traité plus de 26,000 contrats évalués à \$1,361 milliard, soit une augmentation de \$233 millions par rapport à l'année précédente. L'année 1978-1979 est donc la quatrième année de dépassement de la valeur globale des marchés à dépasser un milliard de dollars.

général du centre d'édition du gouvernement du Canada (CEGC). On a également nommé un directeur pour les éditions anglaises et un directeur pour les éditions françaises afin d'améliorer la mise en marché des publications destinées à ces deux marchés. Le CEGC emploie un réseau de distribution constitué de plus de 170 agents-libraires situés partout au Canada.

Au nombre des nouveautés d'importance, signations la mise sur pied du système automatisé de diffusion des avis. Le système utilise un réseau national de télécommunication; il assure la traduction, l'impression et la diffusion des avis de concours de la fonction publique et des avis de droit d'appel et ce, pour tous les concours d'envergure locale, régionale et nationale, qu'ils soient intramunis-triels ou interministériels. Ce système réalise des économies d'environ cinq millions par année et s'écoute de cinq à sept jours le temps requis pour la dotation d'un poste.

Le secteur des opérations régionales a continué de s'adapter aux besoins changeants des clients en regroupant les entrepôts, en réduisant le nombre d'articles stockés, en ouvrant de nouveaux magasins libre-service, en établissant de nouvelles sous-sections d'achat régionales et de nouveaux centres de reproduction, en recourant à l'entreposage et en augmentant la proportion des travaux d'approvisionnement scientifique et technique. Par ailleurs, le volume des affaires transigées dans les bureaux régionaux cesse d'augmenter, ce qui multiplie les occasions, pour les entreprises étudiées partout au pays, d'obtenir des contrats du gouvernement.

En 1978-1979, les centres d'approvisionnement régional et les bureaux de district de l'administration se sont occupés de 81% des marchés impartis, ce qui représente une valeur totale de \$544 millions et une augmentation de 17,5% par rapport à l'année précédente.

Service de l'approvisionnement commercial

Le service de l'approvisionnement commercial (SAC) de l'administration des Approvisionnements fournit au gouvernement fédéral un grand éventail de services de production. Ceux-ci comprennent notamment les acquisitions commerciales, les achats de nature scientifique et technique effectués dans les régions, l'imprimerie, l'édition, les expositions, la gestion des transports, l'entreposage et la distribution, la fourniture d'articles stockés par les entrepôts et les magasins libre-service, l'entretien et la réparation du mobilier et du matériel de bureau, les services de sécurité et la gestion des biens.

En 1978-1979, le service de l'approvisionnement commercial a transigé, au niveau des acquisitions commerciales, un volume d'affaires de plus de \$1,2 milliard tant au quartier général que dans les régions. Les acquisitions de science et d'ingénierie dans les régions se sont élevées à \$21,69 millions. A la gestion du trafic, comprenant le service central des voyages, celui des marchandises et celui des déménagements, le volume des affaires pendant l'année a été de plus de \$237,8 millions. L'imprimerie du gouvernement canadien et ses services régionaux ont utilisé 1,600 années-personnes et ont connu un volume d'affaires de plus de \$153,7 millions en 1978-1979. Le centre d'édition du SAC a fait un volume d'affaires de plus de \$9 millions et le revenu des services d'entreposage a augmenté de près de 56% pour atteindre plus de

Outre les activités d'achat, le SAC assure un certain nombre d'autres services tels que les services d'imprimerie et les expositions. Le SAC a néanmoins pour principe d'obtenir les services requis du secteur privé lorsqu'il est possible et économe de le faire. Ainsi, le secteur privé a répondu à plus de 63% des besoins d'imprimerie en 1978-1979. Ce pourcentage représente un volume d'affaires de plus de \$97 millions, soit une augmentation de \$19 millions par rapport à 1977-1978, alors que le chapitre des expositions, des sociétés privées ont fourni plus de 72% des services, soit une valeur de \$15,4 millions.

Le 1er septembre 1978, l'organisation des services d'édition du SAC a été renforcée par la nomination de M. P.J. Leroux au poste de directeur

Le service de l'approvisionnement commercial est également chargé d'administrer l'imprimerie du gouvernement du Canada (IGC) ainsi que les centres d'approvisionnement régionaux de l'administration des Approvisionnements.

L'IGC fournit au Parlement et aux ministères des services centralisés de copie, de reproduction et d'impression qui ne peuvent pas être assurés par des entreprises privées pour des motifs de coût, d'urgence ou de sécurité. Elle constitue aussi un groupe-ment d'experts qui conseillent les diverses imprimeries des administrations fédérales et provinciales. Au surplus, l'IGC fournit des appuis techniques aux nations en voie de développement pour le compte de l'Agence canadienne de développement international. L'IGC s'efforce d'appliquer les techniques d'impression les plus modernes afin d'améliorer la production des documents parlementaires et d'abréger les délais.

Situées au Canada et à l'étranger, à des endroits stratégiques, huit centres d'approvisionnement régionaux s'occupent de toutes les sortes de produits et assurent les fonctions d'approvisionnement qui relèvent de l'administration. Les centres d'approvisionnement régionaux sont spécialement chargés de voir aux besoins des clients de leur région et d'encourager les fournisseurs locaux à soumissionner les besoins du gouvernement fédéral.

Au nombre des services assurés par les centres régionaux, on relève notamment les achats, l'impression, la distribution des articles stockés, l'entreposage, l'entretien et la réparation du mobilier et du matériel de bureau, l'administration des contrats sur le terrain ainsi que la passation de marchés scientifiques et techniques.

et répondre à leurs besoins de la façon la plus économique pour le gouvernement. Ses diverses attributions sont réparties entre quatre groupes: le service de l'approvisionnement commercial, le service de l'approvisionnement scientifique et technique, le service de la gestion intégrée et le bureau du contrôleur.

Le service de la gestion intégrée fournit à l'ensemble de l'administration des Approvisionnements sept services fondamentaux qui constituent en quelque sorte l'infrastructure nécessaire à son efficacité: la planification intégrée, l'élaboration de politiques, les relations avec les clients et les fournisseurs, l'élaboration de systèmes, les services techniques, la vérification, l'approbation et le règlement des marchés.

Le service de l'approvisionnement commercial et le service de l'approvisionnement scientifique et technique comprennent douze centres de produits qui regroupent les compétences nécessaires pour gérer, à l'échelle nationale, des gammes de produits et pour assurer les rapports avec le secteur industriel.

Les centres de produits du service de l'approvisionnement scientifique et technique s'occupent de l'aérospatiale et de l'armement, de l'électronique et de l'informatique, des produits de marine et de la mécanique industrielle ainsi que des besoins scientifiques proprement dits. Le service de l'approvisionnement commercial regroupe des centres de produits pour l'édition, les expositions, les produits d'imprimerie, le matériel de bureau et les fournitures, les transports et l'énergie, les produits pharmaceutiques, alimentaires et textiles, les services professionnels et spéciaux, et enfin la mécanique et les produits de construction.

Activités commerciales

L'administration des Approvisionnement-
ments est un service central qui aide
les autres ministères et organismes du
gouvernement fédéral à mettre en
oeuvre les programmes dont ils sont
chargés en leur fournissant des biens
et des services.

Les activités d'approvisionnement de
l'administration comprennent la
définition des besoins, l'achat de
biens et de services à caractère
scientifique, technique et commercial,
l'entretien et les réparations, les
travaux d'imprimerie, l'édition, la
gestion des transports, la sécurité et
les services de gestion des installa-
tions, les expositions et enfin,
l'entreposage et les services de
distribution. Lorsqu'il est justifié
de le faire, l'administration obtient
ces services du secteur privé; dans
les autres cas, elle fait appel à ses
propres ressources.

L'année 1978-1979 marquait la sixième
année où l'administration des Approvi-
sionnements exerçait ses activités à
titre d'organisme central assujéti au
système de rentabilisation. Aux
termes de ce régime, le coût des
services fournis par l'administration
aux ministères clients est imputé à
ceux-ci selon des taux approuvés par
le Conseil du Trésor. Ces taux
couvrent au complet tous les frais
internes d'administration des Approvi-
sionnements ainsi que les frais enga-
gés pour l'achat de services tels que
les services juridiques et les
services d'hébergement et de vérifica-
tion. Le système de rentabilisation a
pour principal objectif de favoriser
l'efficacité et l'efficacité en créant
un milieu qui ressemble à celui du
monde des affaires.

Structures organiques et attributions

De par sa conception, la structure
organique adoptée par l'administration
des Approvisionnements vise à assurer
que celle-ci s'occupe des intérêts des
ministères clients et des fournisseurs

Les services de sécurité.
sage, la gestion des installations et
l'entretien du matériel, l'entrepo-
ventes globales de \$12,1 millions pour
millions en matière d'édition et des
relativement aux expositions, de \$9,1
conclu des ventes de \$15,4 millions
approvisionnement, l'administration a
la gamme des services de gestion des
\$72 millions. Enfin, pour compléter
gestion des transports d'une valeur de
millions et a assuré des services de
que des articles stockés pour \$52,5
de \$153 millions, a vendu par catalo-
services d'imprimerie pour une valeur
Approvisionnement a fourni des
Par ailleurs, l'administration des

et les explosifs (\$162 millions).
(\$164 millions) et enfin les munitions
matériel de communication (\$191
en premier (\$210 millions), suivis du
bles et les lubrifiants qui viennent
services acquis, ce sont les combusti-
Pour ce qui est du genre des biens et
millions).

Pêches et Environnement Canada (\$107
millions), la Corporation commerciale
on trouve Transports Canada (\$182
nombre des autres clients importants,
achats totalisant \$1,157 milliard. Au
été le plus gros client, avec des
ministère de la Défense nationale a
par rapport à l'année précédente. Le
représente une augmentation de 8,8%
ministères et organismes, ce qui
pour le compte des différents
valeur globale de \$2,630 milliards
marchés de biens et de services d'une
des Approvisionnement a passé des
Au cours de l'année, l'administration

Le ministre des Approvisionnement et Services a été constitué le 1er avril 1969 par la loi de 1969 sur l'organisation du gouvernement. Ce ministère est né de la fusion du ministère de la Production de la défense, du Département des Impressions et de la papeterie publiques, de la Direction de la construction navale du ministère des Transports, du Bureau central du traitement des données du Conseil du Trésor et du Bureau des conseillers en gestion de la Commission de la Fonction publique. Avec la disparition d'Information Canada en 1976, on a rattaché au ministère deux fonctions de cet organisme, soit l'édition et les expositions.

Le ministre des Approvisionnement et Services est le porte-parole, au Parlement, des Arsenaux canadiens Limitée, de la Corporation de disposition des biens de la Couronne, de la Monnaie royale canadienne et du bureau du Séquestre.

Le ministre comprend deux administrations : celle des Approvisionnement et celle des Services, appuyées par une administration commune.

Les Approvisionnement et Services reçoivent d'une administration commune un large éventail de services administratifs, financiers et de soutien au personnel. Ces services sont groupés selon les fonctions suivantes : Administration, Personnel, Information et Contentieux.

L'administration des Services s'occupe, entre autres, de la paye au sein de la Fonction publique, des systèmes de pensions de retraite, des dossiers des employés; elle fournit également des services de soutien administratif et comptable, de même que des services consultatifs en matière de gestion, de vérification et d'informatique.

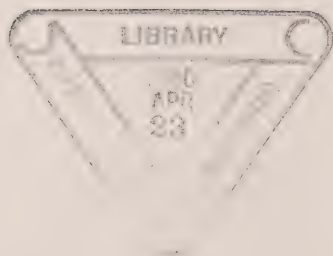
L'administration des Approvisionnement qui se charge des achats, de l'imprimerie et de l'édition, de la gestion des transports, de la sécurité, de l'entretien et de la réparation du matériel, ainsi que de l'entreposage et de la distribution.

TABLE DES MATIÈRES

Le ministre des Approvisionnements et Services	3
L'administration des Approvisionnements	4
L'administration des Services	10
Les états financiers	22

pour l'année se terminant le 31 mars 1979

Rapport annuel 1978-79



Rapport annuel 1978-79

BINDING SECT. OCT 23 1981

